

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
“ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
ATASKAITA APIE FAKTINIUS PASTEBĖJIMUS
2022 M. GRUODŽIO 31 D.**

**2023 m. balandžio 25 d.
Panevėžys**

ATASKAITA APIE FAKTINIUS PASTEBĖJIMUS

UAB „Anykščių šiluma“ Įmonės vadovybei

Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai

Mes atlikome su jumis sutartas procedūras, pagal 2021 m. gegužės 10 d. Finansinių ataskaitų audito paslaugų teikimo sutartį Nr. 2021/05/10 tarp užsakovo UAB „Anykščių šiluma“ ir vykdytojo UAB „Audito amplitudė“, kurios išvardytos žemiau, dėl UAB „Anykščių šiluma“ Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų 2022 m. gruodžio 31 d. Šią užduotį mes atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, Tarptautiniais susijusių paslaugų standartais, taikomais sutartų procedūrų užduotims, ir Reguluojamosios veiklos ataskaitų patikros technine užduotimi. Užduoties tikslas - atlikti sutartas procedūras, kurių rezultatus Taryba naudotų vertinant ar UAB „Anykščių šiluma“ Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitose teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus.

Mes patvirtiname, kad esame nepriklausomi nuo Įmonės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos Buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (toliau – TBESV kodeksas) ir LR finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimais, taikomais atliekant reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros sutartas procedūras. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei LR finansinių ataskaitų audito įstatyme nustatytų etikos reikalavimų.

Mes atlikome procedūras, kurios pateikiamos toliau, ir teikiame savo pastebėjimus:

1. Pirminė ataskaitinio laikotarpio duomenų peržiūra (TU 9.1 p.p.)

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Kiekvienos paslaugos lygmeniu palyginome ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas (pagal sąnaudų grupes) su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis.

Visiems reikšmingiems (>20 proc.) pajamų ir sąnaudų pokyčiams Įmonė pateikė paaiškinimus (pridedame).

2. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (IMNT) tikrinimas (TU 9.2 p.p.)

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

a) Šilumos sektoriui netaikoma.

b) Patikrinome, ar IMNT įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio RVA 2 priede sutampa su BA informacija.

Nustatėme, kad IMNT įsigijimo savikainos duomenys nesutampa, nes į RVA 2 priedą iš BA neperkeliami IMNT grupė „Nebaigta statyba“ sumoje 151263 EUR.

c) Patikrinome, ar teisingai perkelti ataskaitinio laikotarpio pradžios duomenys, ar jie sutampa su praeitų metų RVA 2 priedo duomenimis laikotarpio pabaigai.

Nustatėme, kad duomenys sutampa. Perkelti identišškai.

2.2.1. Turto vertės, finansuotos dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis, patikrinimas

a) Palyginome mums pateiktame RVA2 nurodytą IMNT įsigijimo vertę finansuotą dotacijomis su atitinkama BA informacija.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

b) Palyginome per ataskaitinį laikotarpį įsigytiems turto vienetams RVA 2 nurodytą IMNT įsigijimo vertę finansuotą dotacijomis su atitinkama BA informacija (turto vienetų lygmeniu).

Nustatėme, kad duomenys sutampa. Ataskaitiniu laikotarpiu Įmonė neįsigijo Dotacijomis finansuoto turto.

c) Vartotojų lėšomis finansuoto turto nėra.

2.2.2. Turto vertės, finansuotos ATL lėšomis, patikrinimas

Turto, finansuoto ATL lėšomis, nenustatyta.

2.2.3. Perkainotos turto vertės patikrinimas

Perkainuoto turto nenustatyta.

2.2.4. Nenaudojamo turto vertės patikrinimas

Tokio turto nenustatyta.

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu turtas nebuvo suderintas.

2.2.6. Akcininkų turtinių įnašų (IMNT) apskaitos patikrinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu akcininkų turtinių įnašų nebuvo.

2.2.7. Kito nepaskirstomo turto vertės patikrinimas

Mes atlikome IMNT peržiūrą pagal turto vienetams priskirtas turto grupes ir pogrupius (filtravimo pagalba).

Nenustatėme turto kategorijų nekorektiškai priskirtų paskirstomam turtui. Korektiškos turto grupės ir pogrupio priskyrimas konkrečiam turto vienetui yra Įmonės atsakomybė (įtraukta į vadovybės patvirtinimų laišką).

2.3.1. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (1)

Palyginome, ar Įmonės RAS apraše nurodyti naudojami ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai atitinka Aprašo nuostatas.

Patikrinę įsitikinome, kad RAS apraše nustatyti nusidėvėjimo normatyvai, skaičiavimo metodas ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentas atitinka Aprašo nuostatas. Palyginę RAS apraše (4 priedas) nurodytus naudojamus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus su nustatytais Apraše (4 priedas) ir Įmonės pateiktais VERT nutarimais, skirtumų nenustatėme.

2.3.2. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (2)

a) punktas Šilumos sektoriui netaikomas.

b) Mes atlikome per ataskaitinį laikotarpį įsigyto IMNT turto atranką. Iš kiekvienos grupės atrinkome po 5 vnt., kurių reguliuojama (Įmonės lėšomis sukurta) įsigijimo vertė didžiausia, ir po 5 vnt. atsitiktine tvarka. Atrinktiems turto vienetams, atlikome metinio nusidėvėjimo (amortizacijos) perskaičiavimą pagal RAS aprašo nuostatas. Rezultatus palyginome su RVA 2 duomenimis.

Skirtumų su RAS sąrašo duomenimis nenustatyta.

c) Mes atlikome per ankstesnius laikotarpius įsigyto IMNT turto atranką. Iš kiekvienos grupės atrinkome po 5 vnt., kurių reguliuojama (Įmonės lėšomis sukurta) įsigijimo vertė didžiausia, ir po 5 vnt. atsitiktine tvarka. Atrinktiems turto vienetams atlikome metinio ir sukaupto nusidėvėjimo perskaičiavimą remiantis RAS aprašo nuostatomis ir palyginome rezultatus su RAS turto duomenimis.

Nustatyti reikšmingi neatitikimai IMNT Pastatų ir statinių bei Mašinos ir įranga grupėse. Minėtose IMNT grupėse yra turto, kuris buvo įsigytas prieš kelis dešimtmečius. Per IMNT naudojimo Įmonės veikoje laiką ilgalaikio turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodikos keitėsi kelis kartus. Sukaupto IMT nusidėvėjimo perskaičiuoti negalima, trūksta duomenų. Įmonė teikia paaiškinimus RVA 2 priedo pastabose.

2.4.1. Pirminės turto paskirties priskyrimo patikrinimas

a) Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome po 5 turto vienetų kiekvienam VV kiekviename sistemoje.

Teikiame Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius turto priskyrimą (pridedame).

Pastebėjimų dėl turto priskyrimo neteikiame.

b) Iš netiesiogiai paslaugoms paskirstomo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome po 5 turto vienetų kiekvienam sąnaudų centrui (netiesiogiai paskirstomų sąnaudų grupei).

Teikiame Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius turto priskyrimą (pridedame).

Pastebėjimų dėl turto priskyrimo neteikiame.

c) Iš bendram veiklos palaikymui naudojamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome 5 turto vienetų.

Teikiame Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius turto priskyrimą (pridedame).

Pastebėjimų dėl turto priskyrimo neteikiame.

2.5.1. Turto paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Palyginome RVA naudojamus turto paskirstymo paslaugoms kriterijus (TU 3.5 priedas ir Kriterijų sąrašas) su RAS aprašo nuostatomis.

Pridedame Kriterijų sąrašą.

Rezultatas be pastebėjimų.

b) Patikrinome, ar visos naudojamos turto paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmės apskaičiuotos pagal RAS aprašo nuostatas.

Rezultatas be pastebėjimų.

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Visiems 2.4.1. punkte atrinktiems turto vienetams patikrinome, ar:

a) RVA 2 priede tiesiogiai konkrečioms paslaugoms priskiriamas turtas buvo priskirtas atitinkamoms paslaugoms kituose RVA prieduose.

Rezultatas be pastebėjimų.

b) Netiesiogiai paslaugoms priskiriamas turtas iš sąnaudų centrų buvo paskirstytas paslaugoms naudojant pagal RAS aprašo nuostatas apskaičiuotas paskirstymo kriterijų reikšmes ir RAS apraše nurodytas sąnaudų centrų ir paslaugų sąsajas.

Rezultatas be pastebėjimų.

c) Bendram veiklos palaikymui naudojamas turtas buvo paskirstytas paslaugoms naudojant, pagal RAS aprašo nuostatas, apskaičiuotas paskirstymo kriterijų reikšmes.

Rezultatas be pastebėjimų.

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Kogeneracinio turto Įmonėje nėra. Įmonėje KOG metodika netaikoma.

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Atlikome IMNT priskirto kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veikloms analizę.

Nenustatėme kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nepriskirta IMNT.

2.6.1. Nusidėvėjimo sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginome RVA2 priede nurodytą metinio nusidėvėjimo (amortizacijos) informaciją su RVA duomenimis (RVA pateikiamu detalumu).

Skirtumų nenustatėme.

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3 p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registų patikrinimas

Patikrinome ar bendra pajamų suma RVA 1 priede sutampa finansinių ataskaitų registrais.

Pajamų suma sutampa.

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Patikrinome, ar bendra pajamų suma RVA (paslaugų ir sistemų lygmeniu) sutampa su pirminiais pajamų registravimo šaltiniais (DK sąskaitomis). Pajamos tiesiogiai pagal balansines sąskaitas DK skirstomos tik trims paslaugoms. Kitos paslaugų pajamos nustomos papildomais skaičiavimais.

Patikrinę nustatėme, kad suminiai duomenys sutampa, tačiau pirminių duomenų šaltinių informacija nėra pakankamai detali.

b) Įmonės pajamų skirstymas reguliuojamos veiklos paslaugų lygmeniu (Šilumos gamyba, Perdavimas, Mažmeninis aptarnavimas, KV tiekimas) atliekamas papildomais skaičiavimais.

Atlikę patikrinimo procedūrą, nenustatėme Įmonės taikomos praktikos prieštaravimų Aprašo nuostatoms.

3.2.2. Reguluojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu pajamų už reguliuojamos veiklos turto nuomą nebuvo.

4. Darbo užmokesčio sąnaudų tikrinimas (TU 9.4 p.p.)

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (1)

a) Patikrinome, ar Įmonės užpildytos DU suvestinės (TU 3.1 priedas) stulpelio E suma atitinka BA informaciją, o stulpelio G suma atitinka RVA duomenis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Pridedame Įmonės užpildytą TU 3.1 priedą.

b) Įmonės F stulpeliuose atlikų koregavimų paaiškinimai aprašyti TU 3.1 priede.

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Palyginome Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E bendra suma „Iš viso“ su pirminio DU sąnaudų registravimo šaltinio (DU apskaitos žiniaraščio) duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

a) Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome po 2 DU vienetus kiekvienam VV kiekvienoje sistemoje ir patikrinome ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Teikiame įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį priskyrimą (pridedame).

b) Iš netiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome 5 vienetus ir patikrinome, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Teikiame įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį priskyrimą (pridedame).

c) Iš bendram veiklos palaikymui priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome 5 vienetus ir patikrinome, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Teikiame įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį priskyrimą (pridedame).

4.2.2. DU sąnaudų priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguluojamajai veikloms patikrinimas

Atlikome DU, priskirto kitai reguliuojamai ir nereguluojamai veikloms analizę.

Nenustatėme kitos reguliuojamos ir nereguluojamos veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nepriskirta DU sąnaudų.

4.3.1. DU sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginome DU suvestinės G stulpelio informaciją su atitinkamais RVA duomenimis (detaliausiu lygmeniu).

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

5. Sąnaudų tikrinimas (TU 9.5 p.p.)

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registru patikrinimas

a) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F sumą - su RVA informacija.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Pridedame Įmonės užpildytą TU 3.2 priedą.

b) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio D sumą - su BA informacija.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

5.2.1. Sąnaudų grupavimo patikrinimas

a) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F informaciją (pagal sąnaudų pogrupius) su RVA informacija.

Palyginimas sąnaudų pogrupių lygmeniu pateikiamas TU 3.2 priedo dešinėje.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

b) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelių B ir C sąsają su RAS aprašo duomenis (3 priedas).

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

c) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis. Stulpelių C-D informacija atitinka DK, DK dimensijų duomenis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

d) Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), Sąnaudų grupavimo suvestinės E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų grupavimo koregavimams gavome Įmonės paaiškinimus.

Įmonės paaiškinimai pateikiami TU 3.2 priedo H-J stulpeliuose.

5.3.1. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (1)

Patikrinome, ar Įmonės užpildyto TU 3.3 priedo duomenys, sutampa su RVA informacija.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Pridedame Įmonės užpildytą TU 3.3 priedą.

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

Patikrinome įmonės Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinę - ar nėra sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms dėl viršytų apribojimų, nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose:

Aprašo 41.6 p.: Reprerentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, 41.21. p. nusidėvėjimo sąnaudų, priskirtų reguliuojamai veiklai, viršijančiai 70 proc. šilumos tiekimo poreikio, kitų sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.1–28.15 papunkčiuose.

Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose.

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

a) Patikrinome visus individualiai reikšmingus ($> 5\%$ atitinkamų DK sąskaitų bendros sumos už laikotarpį) apskaitos įrašus, ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomomis.

Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms.

b) Iš individualiai nereikšmingų sąskaitos įrašų atsitiktine tvarka atrinkti 5 įrašai ir patikrinta ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomomis.

Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytomomis.

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (1)

a) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų priskyrimo suvestinės (TU priedas 3.4) duomenis: stulpelio F informaciją (detaliausiu lygiu) - su RVA informacija.

Pridedame Įmonės užpildytą TU 3.4 priedą.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

b) Mes atlikome Įmonės užpildytos Sąnaudų priskyrimo suvestinės duomenų D stulpelio informacijos peržiūrą (filtravimo pagalba) ir, palyginę su BA informacija (DK dimensijų duomenimis), skirtumų su nenustatėme.

Be pastebėjimų.

c) Visiems reikšmingiems ($>10\%$ koreguojamos sumos vertės), E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų priskyrimo koregavimams gavome Įmonės paaiškinimus.

Įmonės paaiškinimai pateikiami TU 3.4 priedo H - J stulpeliuose.

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

a) Tiesioginės sąnaudos

Trims pasirinktoms reguliuojamų veiklų paslaugoms gauti DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašai už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkta po 10 įrašų.

Teikiame įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį sąnaudų priskyrimą (pridedame).

b) Netiesioginės sąnaudos

Trims pasirinktiems sąnaudų centrams (netiesiogiai paskirstomų sąnaudų grupei) gauti DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašai už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkta po 10 įrašų.

Teikiame įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį sąnaudų priskyrimą (pridedame).

c) Bendrosios sąnaudos

Gauti bendrųjų sąnaudų DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašai už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkta 10 įrašų.

Teikiame įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį sąnaudų priskyrimą (pridedame).

5.5.1. Sąnaudų paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Patikrinome RAS apraše nurodytus sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus ir jų atitikimą Aprašo nuostatom.

Nenustatėme RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatom. Įmonės naudojami paskirstymo kriterijai pagrįsti ekonomine, technine logika ir atspindintys priežastinį sąnaudų formavimosi ryšį.

b) Patikrinome, ar sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijai atitinka RAS aprašo informaciją.

Rezultatas be pastebėjimų.

c) Patikrinome, ar praktiškai naudojami kriterijai atitinka RAS apraše įrašytus atitinkamus kriterijus, bei patikrinta ar Techninės užduoties TU 3.5. priedo A dalyje ("Paskirstymo kriterijų sąrašas") nurodytos kriterijų reikšmės yra be klaidų pritaikytos priedo B dalyje ("Paskirstymo patikrinimas").

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

5.5.2. Sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Patikrinome Įmonės užpildyto TU 3.5 priedo duomenis: A dalies duomenis su prie RVA pateikiamų sąnaudų paskirstymo kriterijų sąrašo informacija.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

b) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: B dalies duomenys atitinka RVA informaciją.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

5.5.3. Kogeneracinių sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Nustatėme, kad faktiškai priskirtų kogeneracinių sąnaudų nebuvo.

6. Ataskaitų duomenų tikrinimas (TU 9.6 p.p.)

6.1.1. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Patikrinome turto duomenis RVA 1 ir 2 prieduose.

Nustatėme, kad duomenys sutampa tik trims verslo vienetams. Kitų verslo vienetų turto verčių duomenų pagal skaičiavimo metodiką negalima palyginti (žr. RVA 1 priedo 6 paaiškinimas).

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Netaikoma. Pajamų duomenys atskleidžiami tik viename RVA priede (RVA 1).

6.1.3. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Užtikrinimas, kad sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa vykdomas DSAIS formose. Formos yra "užrakintos", t.y. nėra galimybės keisti jų skaičiavimo formules ir duomenų tarpusavio ryšius.

Užtikrinimas, kad RVA duomenys atitinka DSAIS duomenis vykdomas procedūroje 6.3.1 žemiau.

6.2.1. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų

Užtikrinimas, kad RVA parengtos be matematinių klaidų vykdomas DSAIS formose. Formos yra "užrakintos", t.y. nėra galimybės keisti jų skaičiavimo formules ir duomenų tarpusavio ryšius.

Užtikrinimas, kad RVA duomenys atitinka DSAIS duomenis vykdomas procedūroje 6.3.1 žemiau.

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

a) Palyginome duomenis: RVA 1 priede - su DSAIS ataskaita „Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita“, RVA 12 priede - su DSAIS ataskaita „Sąnaudų paskirstymo ataskaita“.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Kadangi aukščiau išvardytos procedūros nėra nei auditas, nei peržvalga, atliekami pagal Tarptautinius audito standartus ar Tarptautinius peržvalgos standartus (ar atitinkamus nacionalinius standartus ar tvarkas), jokio užtikrinimo dėl Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų (nurodytos datos duomenimis) mes nepareiškiame.

Jei būtume atlikę papildomas procedūras arba reguliuojamosios veiklos ataskaitų auditą ar peržvalgą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais ar Tarptautiniais peržvalgos standartais (ar atitinkamais nacionaliniais standartais ar tvarkomis), apie kitus dalykus, kuriuos mes būtume pastebėję, būtume jums pranešę.

Mūsų ataskaita yra vienareikšmiškai skirta pirmoje šios ataskaitos pastraipoje išdėstytam tikslui ir skirta jums informuoti, todėl negali būti panaudota kitu tikslu ar perduota kitoms šalims, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytus atvejus. Ši ataskaita yra susijusi tik su procedūrose aukščiau nurodytais reguliuojamosios veiklos ataskaitų straipsniais ir Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų, kaip visumos, neapima.

Pridedame:

UAB „Anykščių šiluma“ paaiškinimus;

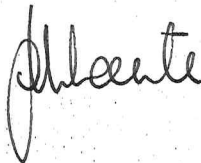
UAB „Anykščių šiluma“ reguliuojamos veiklos ataskaitas su priedais;

UAB „Anykščių šiluma“ RAS aprašą.

UAB „Audito amplitudė“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001387

Darbo a. 5, Panevėžys



Danguolė Urbaitė

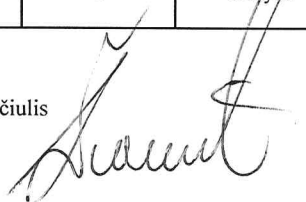
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000302

2023 m. balandžio 25 d.

ATRINKTŲ DARBUOTOJŲ PRISKYRIMO PAAIŠKINIMAS

NR. (pagal personalo priskyrimo lentelę)	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	PRISKYRIMO PAAIŠKINIMAS
2	Vyr. inžinierius	1	Administracija	Vyr. inžinieriaus pareigybė priskiriama bendram veiklos užtikrinimui (administracijai), nes apima visų veiklų (gamybos, perdavimo, KV tiekimo ir kt.) techninės priežiūros ir plėtros organizavimą ir vykdymą.
5	Viešųjų pirkimų specialistas	1	Administracija	Viešųjų pirkimų specialisto pareigybė priskiriama bendram veiklos užtikrinimui (administracijai), nes apima visų veiklų (gamybos, perdavimo, KV tiekimo ir kt.) pirkimų administravimą.
7	Finansininkė	1	Administracija	Finansininkės pareigybė priskiriama bendram veiklos užtikrinimui (administracijai), nes apima visų veiklų (gamybos, perdavimo, KV tiekimo ir kt.) finansinės apskaitos operacijų vykdymą.
14	Elektrikas automatikas-informatikas	1	Administracija/Miesto šilumos tinklai	Šios pareigybės darbo laiko dalis priskirta bendram veiklos palaikymui, nes darbuotojas atsakingas už administracijos darbuotojų kompiuterinės ir programinės technikos priežiūrą ir aptarnavimą.
15	Elektrikas	1	Administracija/Miesto šilumos tinklai	Šios pareigybės darbo laiko dalis priskirta bendram veiklos palaikymui, nes darbuotojas atlieka funkcijas, susijusias su elektros energijos sąnaudų administravimu ir paskirstymu visoms veikloms bei atlieka elektros technikos priežiūrą ir aptarnavimą administracijoje.
9	Vyresn. inžinierius-šilumininkas	1	Miesto šilumos tinklai	Vyresn. inžinierius-šilumininkas vadovauja Miesto ŠT komandai, kuri pagal poreikį vykdo darbus gamybos, perdavimo, sistemų priežiūros ir kt. veiklose visoje šilumos tiekimo teritorijoje.
12	Suvirintojas	4	Miesto šilumos tinklai	Suvirintojo pareigybė priklauso Miesto ŠT komandai, kuri pagal poreikį vykdo darbus gamybos, perdavimo, KV tiekimo, sistemų priežiūros ir kt. veiklose visoje šilumos tiekimo teritorijoje.
16	Apskaitininkė	1	Pardavimai	Apskaitininkės pareigybė priskiriama Pardavimų paskirstymo centrui. Pardavimų veikla apima vartotojų aptarnavimą - sutarčių sudarymą, sąskaitų už paslaugas parengimą, vartotojų mokėjimų administravimą bei vartotojų konsultavimą ir pan.
18	Sandėlininkas - mechanikas	1	Sandėlis	Ši pareigybė priskiriama Sandėlio paskirstymo centrui, nes darbuotojas atsakingas už visų veiklų (gamybos, perdavimo, KV tiekimo ir kt.) aprūpinimo (kuru, transportu, medžiagomis ir pan.) organizavimą.
20	Vairuotojas	1	Sandėlis	Ši pareigybė priskiriama Sandėlio paskirstymo centrui, nes darbuotojas atsakingas už visų veiklų (gamybos, perdavimo, KV tiekimo ir kt.) transporto organizavimą, priežiūrą, remontą.
21	Miesto katilinių meistras	1	Gamyba	Ši pareigybė tiesiogiai priskiriama Gamybos verslo vienetui, nes darbuotojas atsakingas už Anykščių miesto katilinių darbo organizavimą, priežiūrą, remontą ir kt.
22	Miesto katilinių operatoriai	8	Gamyba	Šie darbuotojai pamainomis dirba Anykščių miesto biokuro katilinėje, valdo šilumos gamybos procesus, todėl tiesiogiai priskiriami gamybos veiklai.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Šiaučiulis



PAAIŠKINIMAI DĖL VEIKLOMS PRISKIRTO ILGALAIKIO TURTO. 2022 M.

GAMYBOS VERSLO VIENETUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paiškinimas dėl priskyrimo
<i>Katilinė (Valaukio) 242*</i>	242	Tai šilumos gamybos vieta, kitose veiklose nedalyvauja, todėl teisiogiai priskirtas Gamybos VV.
<i>Pastatas-sandėlis(Donelaičio g.Nr.1Unik.Nr.1148) 1116</i>	1116	Tai biokuro sandėlis katilinės teritorijoje, kitose veiklose nedalyvauja, todėl teisiogiai priskirtas Gamybos VV.
<i>Elektros lauko tinklai(Žemutinės d.k.) 506</i>	506	Tai katilinei priklausantys elektros tinklai, aptarnaujantys gamybos įrenginį, todėl priskirti Gamybos VV.
<i>Lauko dujotiekio tinklai (ŽŪM k.) 504</i>	504	Tai dujų tiekimo į katilinę tinklai, kuriais tiekiamas kuras gamybos procesui, todėl turtas tiesiogiai priskirtas Gamybos VV.
<i>1 MW Ekonomaizeris</i>	1168	Tai šilumos gamybos įrenginys, kitose veiklose nedalyvauja, todėl teisiogiai priskirtas Gamybos VV.

PERDAVIMO VERSLO VIENETUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paiškinimas dėl priskyrimo
<i>Šiluminiai tinklai Žemutinės d.katil. 1100</i>	1100	Tai šiluminių trasų tinklas, kuriuo perduodama šilumos energija, kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Perdavimo VV.
<i>Šiluminė trąša(Pušyno katil.) 535</i>	535	Tai šiluminių trasų tinklas, kuriuo perduodama šilumos energija, kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Perdavimo VV.
<i>Šilumos tinklai(K.Ladygos g. sužiedinimas)</i>	1165	Tai šiluminių trasų tinklas, kuriuo perduodama šilumos energija, kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Perdavimo VV.
<i>Dažnio keitiklis FC202 1,5kW 1109</i>	1109	Tai įranga, reguliuojanti tinklo siurblių apskuk dažnį ir atitinkamai perduodamo šilumos srauto į trasas stiprumą. Kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Perdavimo VV.
<i>Dažnio keitiklis FC-202P15KT4E20H2XG (Žemutinės d.katil.)</i>	1234	Tai įranga, reguliuojanti tinklo siurblių apskuk dažnį ir atitinkamai perduodamo šilumos srauto į trasas stiprumą. Kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Perdavimo VV.

MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paiškinimas dėl priskyrimo
<i>Atsiskaitymų už šilumą ir KV informacinė sistema "Mokesta"</i>	1215	Tai speciali programinė įranga, skirta sąskaitų vartotojams rengimui, mokėjimų administravimui ir pan., kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Mažmeninio aptarnavimo VV.
<i>Kompiuterinis kasos aparatas ALTERA EJ4 su fisk.bloku Empirija FB15</i>	1277	Tai turtas naudojamas klientų aptarnavimo centre, kitose veiklose nedalyvauja, todėl tiesiogiai priskirtas Mažmeninio aptarnavimo VV. Svarbu pažymėti, kad šis turtas nėra suderintas su Valstybine energetikos reguliavimo taryba, todėl jo likutinė vertė dar nėra priskiriama atitinkamo verslo vieneto turto vertei (bus priskirta po investicijų suderinimo).
<i>Biuro baldai</i>	1278	

KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paiškinimas dėl priskyrimo
<i>Belaidė skaitiklių duomenų nuskaitymo įranga 1005</i>	1005	Tai prietaisai, skirti nuotoliniu būdu nuskaityti karšto vandens apskaitos prietaisų, esančių daugiabučiuose namuose, duomenis. Kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Karšto vandens tiekimo VV.
<i>Belaidė skaitiklių duomenų nuskaitymo įranga 1007</i>	1007	
<i>Belaidė skaitiklių duomenų nuskaitymo įranga 1010</i>	1010	
<i>Imtuvai BLUETOOTH PRT BT 868 Mhz 1133</i>	1133	

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paaškinimas dėl priskyrimo
<i>Imtuvas BT IZAR (skaitiklių skanavimui)</i>	1270	Tai prietaisas, skirtas nuotoliniu būdu nuskaityti karšto vandens apskaitos prietaisų, esančių daugiabučiuose namuose, duomenis. Kitose veiklose turtas nedalyvauja, todėl priskirtas Karšto vandens tiekimo VV. Svarbu pažymėti, kad šis turtas nėra suderintas su Valstybine energetikos reguliavimo taryba, todėl jo likutinė vertė dar nėra priskiriama atitinkamo verslo vieneto turto vertei (bus priskirta po investicijų suderinimo).

NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS VV PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paaškinimas dėl priskyrimo
<i>Katilinė (Ramybės) 220*</i>	220	Tai dujinė katilinė, kuri negamina šilumos, katilinės pajėgumai priskirti rezervui, bet dėl VERT taikomų apribojimų, turto priskirti reguliuojamai veiklai negalime, todėl priskiriama Nereguliuojamos veiklos VV.
<i>Katilinė (Šaltupio) 488*</i>	488	Tai dujinė katilinė, kuri negamina šilumos, katilinės pajėgumai priskirti rezervui, bet dėl VERT taikomų apribojimų, turto priskirti reguliuojamai veiklai negalime, todėl priskiriama Nereguliuojamos veiklos VV.
<i>Pastatas mazutinė(Donelaičio g.Nr.1) unik.Nr.1159) 1115</i>	1115	Tai miesto biokuro katilinės teritorijoje esantys statiniai, kurie šilumos tiekimo veikloje nedalyvauja, todėl priskirti nereguliuojamai veiklai.
<i>Pastatas-šiltnamis(Donelaičio g.Nr.1unik.Nr.1170) 1117</i>	1117	
<i>Šilumokaitis XB 50M-2-36/36(Ramybės g.3)</i>	1235	Tai šilumos punkto įranga. Šilumos punktai ir jų įranga, esantys daugiabučiuose namuose, nuosavybes teise priklausantys šilumos tiekėjui, negali būti priskiriami reguliuojamai veiklai, todėl priskirti Nereguliuojamos veiklos VV.

MIESTO ŠT PASKIRSTYMO CENTRUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paaškinimas dėl priskyrimo
<i>Kompiuteris asmeninis Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel Pentium</i>	1227	Tai turtas, naudojamas infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklos grupių - Miesto ŠT komandų, kurios pagal poreikį prižiūri ir remontuoja tiek katilines, tiek šilumines trasas, pastatų karšto vandens ir šildymo tiekimo sistemas, teikia paslaugas pagal užsakymus. Kadangi vienai veiklai priskirti turto tiesiogiai neįmanoma, turtas priskirtas minėtam paskirstymo centrui.
<i>Suvirinimo aparatas TransPocket 150/EF</i>	1239	
<i>Automobilis "PEUGEOT EXPERT"(FFL367) 1042</i>	1042	
<i>Automašina Citroen Berlingo 1,6 HDI X balta (DHC258) 1046</i>	1046	
<i>VW Caddy Nr.(HGK653)</i>	1208	

PARDAVIMŲ PASKIRSTYMO CENTRUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paaškinimas dėl priskyrimo
<i>Kompiuteris Magnum M350/2000 su monitorium 22MB</i>	1214	Tai kompiuteriai, kuriais naudojasi Pardavimų paskirstymo centrui priskirti darbuotojai vartotojų mažmeninio aptarnavimo funkcijų vykdymui.
<i>Kompiuteris asmeninis Nuklonas "WorkDesk H80s"</i>	1246	
<i>Daugiafunkcinis kopijavimo aparatas Kyocera ECOSYS M4125idn</i>	1306	Tai organizacinė technika, kuria naudojasi Pardavimų paskirstymo centrui priskirti darbuotojai vartotojų mažmeninio aptarnavimo funkcijų vykdymui. Svarbu pažymėti, kad šis turtas nėra suderintas su Valstybine energetikos reguliavimo taryba, todėl jo likutinė vertė dar nėra priskiriama atitinkamo verslo vieneto turto vertei (bus priskirta po investicijų suderinimo).

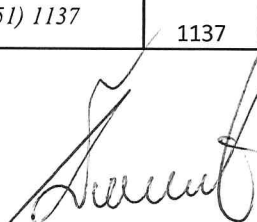
SANDĖLIO-TRANSPORTO PASKIRSTYMO CENTRUI PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paaiškinimas dėl priskyrimo
<i>Pr. garažo vartai(mažieji Tech.aparn.past.) 1083</i>	1083	Tai Sandėlio - transporto teritorijos vartai, tiesiogiai priskirti veiklai neįmanoma, todėl priskiriama materialinio aprūpinimo veiklai - Sandėlio-transporto paskirstymo centrui.
<i>Elektr. Prietaisas slėgio tikrinimui</i>	1159	Tai vienas iš universalių įrankių, kurių tiesiogiai priskirti veiklai neįmanoma. Tokie įrankiai priskiriami materialinio aprūpinimo veiklai - Sandėlio-transporto paskirstymo centrui.
<i>Apsauginė ir priešgaisrinė sistema</i>	1190	Tai Sandėlio - transporto paskirstymo centrui priskirtų pastatų apsaugos signalizacija.
<i>Krūmajovė GR 41 799</i>	799	Tai vienas iš universalių įrankių, kurių tiesiogiai priskirti veiklai neįmanoma. Tokie įrankiai priskiriami materialinio aprūpinimo veiklai - Sandėlio-transporto paskirstymo centrui.
<i>Daugiaf.instaliacijos matuoklis su "Bluetooth" sąsaja-EurotestXE-2,5kv</i>	1211	Tai vienas iš universalių įrankių, kurių tiesiogiai priskirti veiklai neįmanoma. Tokie įrankiai priskiriami materialinio aprūpinimo veiklai - Sandėlio-transporto paskirstymo centrui.

BENDRAM VEIKLOS UŽTIKRINIMUI (ADMINISTRACIJAI) PRISKIRTAS TURTAS

Ilgalaikio turto vieneto pavadinimas	Inv. Nr.	Paaiškinimas dėl priskyrimo
<i>Kompiuteris Intel Core i5 2400 1043</i>	1043	Tai administracijos darbuotojų kompiuteriai ir kita organizacinė technika.
<i>Daugiafunkcinis aparatas Bizhub 163 971</i>	971	
<i>Kompiuteris Thinkcentre M725s AMD Ryzen</i>	1269	
<i>Lengv.automobilis Peugeot Partner (HAB244)balta 1132</i>	1132	Tai administracijos darbuotojų automobiliai, naudojami veikloje.
<i>Lengva automašina Skoda Octavia (FCU 851) 1137</i>	1137	

Tvirtinu: Direktorius Dainius Šiaučiulis



PAAIŠKINIMAI DĖL SĄNAUDŲ PRISKYRIMO 2022 M. ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

TIESIOGINĖS GAMYBOS VERSLO VIENETO SĄNAUDOS

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
AAA325579	2022-02-11	Intrac Lietuva, UAB	287,14	287,14	Miesto biokuro katilinėje naudojamo transporto kuro transportavimui iki gamybos įrenginių remonto sąnaudos. Transporto priemonė kitose veiklose nedalyvauja, todėl sąnaudos tiesiogiai priskirtos Gamybos verslo vienetui.
BPB-M010305	2022-08-31	BALTPPOOL, UAB	361,11	361,11	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos. Su kuro įsigijimu susijusios sąnaudos tiesiogiai priskiriamos Gamybos verslo vienetui.
K22-0044	2022-08-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	22230,95	22230,95	Skiedrų (kuro žaliavos) sąnaudos miesto biokuro katilinėje.
M22-0414	2022-11-30	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	9,75	9,75	Atsarginių detalių, medžiagų ir priemonių sąnaudos Administracijos katilinės eksploatacijai. Su katilinių remontu ir eksploatacija susijusios sąnaudos tiesiogiai priskiriamos Gamybos verslo vienetui.
NBA101630	2022-06-20	NEST Baltija, UAB	4714,68	4714,68	Miesto biokuro katilinės vandens šildymo katilo remonto darbų sąnaudos.
RIA040515	2022-12-29	Rianos metrologijos paslaugos, UAB	353,80	171,40	Katilinėse naudojamų įrangos - monometrų - metrologinės patikros sąnaudos. Su katilinių remontu ir eksploatacija susijusios sąnaudos tiesiogiai priskiriamos Gamybos verslo vienetui.
RT0038	2022-06-15	RT ranga, MB	1584,49	1584,49	Svėdasų katilinės stogo remonto darbai. Su katilinių remontu ir eksploatacija susijusios sąnaudos tiesiogiai priskiriamos Gamybos verslo vienetui.
STB005533	2022-06-30	MV GROUP Production, AB	104,00	104,00	Įsigyto biokuro (skiedrų) svėrimo sąnaudos. Su kuro įsigijimu susijusios sąnaudos tiesiogiai priskiriamos Gamybos verslo vienetui.
ŠSP22188	2022-11-17	Šilumomatis, UAB	405,00	405,00	Šilumos gamybos apskaitos prietaisų metrologinės patikros ir remonto sąnaudos.
TKT07-01414	2022-07-26	Tuvlita, Lietuvos ir Vokietijos UAB	1080,00	1080,00	Ekspluatuojamų vandens šildymo katilų techninio patikrinimo sąnaudos.

TIESIOGINĖS PERDAVIMO VERSLO VIENETO SĄNAUDOS

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
BIK1445223	2022-08-28	Bikuvos prekyba, UAB	1968,34	240,01	Elektros energijos, suvartotos šilumos perdavimo procese, sąnaudos.
EASS08101895	2022-11-30	Energijos skirstymo operatorius, AB	3589,85	1595,47	Elektros energijos, suvartotos šilumos perdavimo procese, persiuntimo sąnaudos.
KVITAS	2022-06-08	Vaškevičius Evaldas	20,00	20,00	Svėdasų katilinės trasų remonto darbams išnuomos įrangos (įrankių) sąnaudos.
M22-0185	2022-05-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	326,62	326,62	Atsarginių detalių, medžiagų ir priemonių sąnaudos Debeikių šiluminių trasų remontui.
MC0071977	2022-07-15	Nordic Metrology Science, AB	115,20	99,20	Sprogių, degių toksinių dujų analizatoriaus, naudojamo trasų remonto metu, patikros sąnaudos. Su trasų remontų ar eksploatacija susijusios sąnaudos tiesiogiai priskiriamos Perdavimo verslo vienetui.
PRV00010034	2022-07-31	Panevėžio rentvėjus, UAB	264,20	264,20	Remontuojamų Svėdasų trasų teritorijos aptvėrimo sąnaudos.
SAS0499	2022-12-02	Geolta, MB	150,00	150,00	Inžinerinio trasų tinklo plano tikslinimo sąnaudos.
ŠSP22115	2022-07-21	Šilumomatis, UAB	1155,00	1155,00	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų patikros ir remonto (baterijų keitimo) sąnaudos.
UVK0083861	2022-07-04	Ukmergės versmė, UAB	360,00	360,00	Asfalto dangos atsaitymo sąnaudos po Svėdasų trasos remonto darbų.
VAN74510	2022-03-31	ANYKŠČIŲ VANDENYS, UAB	14005,70	233,87	Vandens, skirto šiluminių trasų papildymui, pirkimo sąnaudos.

TIESIOGINĖS KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETO SĄNAUDOS. PASLAUGA - KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
2022-VASARIS	2022-02-28	Pagal darbo užmokesčio apskaitos dokumentus	71,50	71,50	Darbuotojo, atsakingo už karšto vandens apskaitos prietaisų keitimo daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose, darbo užmokesčio dalis, skirta šiai veiklai.
2022-VASARIO	2022-02-28	Pagal darbo užmokesčio apskaitos dokumentus	1,27	1,27	Darbuotojo, atsakingo už karšto vandens apskaitos prietaisų keitimo daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose, darbdavio mokesčių VSDF dalis, skirta šiai veiklai.
2022-SPALIS	2022-10-31	Pagal darbo užmokesčio apskaitos dokumentus	71,50	71,50	Darbuotojo, atsakingo už karšto vandens apskaitos prietaisų keitimo daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose, darbo užmokesčio dalis, skirta šiai veiklai.

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
GJELT3595987_3	2022-03-31	Gjensidige, ADB	178,24	0,31	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklai priskirto ilgalaikio turto draudimo mėnesio sąnaudos
GJELT3595987_9	2022-09-30	Gjensidige, ADB	178,24	0,31	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklai priskirto ilgalaikio turto draudimo mėnesio sąnaudos
M22-0095	2022-04-30	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	582,66	582,66	Tai daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose keičiamų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos.
M22-0096	2022-04-30	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	1592,10	1 592,10	
M22-0189	2022-06-30	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	2115,36	2 115,36	
M22-0220	2022-07-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	244,82	244,82	
M22-0285	2022-08-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	500,47	500,47	

MIESTO ŠT PASKIRSTYMO CENTRUI PRISKIRTOS SĄNAUDOS (NETIESIOGINĖS)

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
2022-LAPKRITIS	2022-11-30	Pagal darbo užmokesčio apskaitos dokumentus	10899,00	10899,00	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirtų darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos.
AAA2044922	2022-11-07	Lindstrom,UAB	127,20	118,72	Miesto ŠT priskirtų darbuotojų darbo drabužių priežiūros sąnaudos.
ANY014806	2022-05-12	Utenos techninių apžiūrų centras, UAB	19,09	19,09	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirto automobilio techninės apžiūros sąnaudos.
KVITAS44	2022-03-22	Varnas Valdas	180,00	180,00	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirto automobilio remonto sąnaudos.
M22-0453	2022-12-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	353,19	353,19	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirto automobilio remonto sąnaudos.
MN00040	2022-02-11	Medicinos namai, UAB	300,00	108,00	Miesto ŠT priskirtų darbuotojų profilaktinių sveikatos patikrinimų sąnaudos.
SF2483	2022-12-19	Orlovo Rimanto įmonė	218,00	218,00	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirto automobilio eksploatacinės sąnaudos (ratų montavimas).
SUTARTISTRAYAS_7	2022-07-31	Gjensidige, ADB	49,92	23,00	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirtų automobilių privalomo draudimo sąnaudos.
TR22-0088	2022-07-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	82,63	82,63	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirtų automobilių kuro sąnaudos.
VAUT5817	2022-05-20	Verslo Aljansas, UAB	90,00	90,00	Miesto ŠT paskirstymo centrui priskirtų darbuotojų kvalifikacijos kėlimo mokymų sąnaudos.

PARDAVIMŲ PASKIRSTYMO CENTRUI PRISKIRTOS SĄNAUDOS (NETIESIOGINĖS)

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
2022ANJ0250	2022-06-15	Jutkienė Nijolė, Antstolė	87,34	87,34	Skolų išieškojimo sąnaudos. Sąnaudos, susijusios su vartotojų skolų išieškojimu, priskiriamos Pardavimų paskirstymo centrui.
2820058/133	2022-02-28	Nets denmark A/S	14,50	14,50	Klientų aptarnavimo centro kasos aparato nuomos ir priežiūros sąnaudos. Sąnaudos, susijusios su vartotojų įmokų surinkimu, priskiriamos Pardavimų paskirstymo centrui.
AMSFT06604131	2022-05-04	Sinchronizacija, A. Deveikio firma	15,20	9,50	Kanceliarinių priemonių, skirtų darbuotojams, priskirtiems Pardavimų paskirstymo centrui, sąnaudos.
BG2211-12	2022-11-09	Rūta Golančik ir partneriai, APB	665,00	665,00	Skolų išieškojimo teisinių paslaugų sąnaudos.
FIT23623	2022-01-31	Unifiedpost, UAB	15,43	15,43	Mokėjimo pranešimų spausdinimo, vokavimo sąnaudos. Sąnaudos, susijusios su mokėjimo pranešimų pateikimu vartotojams, priskiriamos Pardavimų paskirstymo centrui.
IRTCPA221056	2022-12-31	Informatikos ir ryšių technologijų centras, UAB	300,00	300,00	Programinės įrangos, skirtos vartotojams teikiamų paslaugų (šildymo, karšto vandens) apskaitai ir sąskaitų išrašymui, palaikymo ir priežiūros sąnaudos.
PP149128	2022-12-31	Perlas Finance, UAB	211,40	211,40	Sąnaudos, susijusios su vartotojų įmokų surinkimu.
TPSA194156	2022-09-30	Technologinių paslaugų sprendimai, UAB	100,00	100,00	Programinės įrangos, skirtos vartotojams teikiamų paslaugų (šildymo, karšto vandens) apskaitai ir sąskaitų išrašymui, duomenų serverio nuomos sąnaudos.
VL13010004078	2022-06-06	Leskevičienė Vilma, Antstolė	100,45	100,45	Skolų išieškojimo sąnaudos.
VS221477	2022-07-31	Viena sąskaita, UAB	48,84	48,84	Sąnaudos, susijusios su vartotojų įmokų surinkimu.

SANDĖLIO-TRANSPORTO PASKIRSTYMO CENTRUI PRISKIRTOS SĄNAUDOS (NETIESIOGINĖS)

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
122	2022-07-28	Bernatonis Žydrūnas	247,00	247,00	Transporto priemonės, priskirtos Sandėlio-transporto paskirstymo centrui, remonto sąnaudos.
AKL001	2022-04-28	Kiškis Arvydas	5000,00	5000,00	Sandėlio-transporto paskirstymo centrui priskirto pastato - sandėlio - stogo remonto darbų sąnaudos.
GUT0024569	2022-06-14	Gitana, UAB	16,30	16,30	Sandėlio-transporto paskirstymo centruo priskirto įrankio atsarginių detalių sąnaudos.
KL104213	2022-09-30	K.Labučio įmonė	752,07	752,07	Sandėlio-transporto paskirstymo centrui priskirto pastato - bazės - lauko durų keitimo sąnaudos.
KVITAS22/27	2022-12-27	Lekauskas Dainius	126,00	126,00	Sandėlio-transporto paskirstymo centruo priskirto elektrinio prietaiso remonto sąnaudos.
M22-0101	2022-04-30	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	4148,50	4148,50	Sandėlio-transporto paskirstymo centrui priskirto pastato - sandėlio - stogo remonto medžiagų sąnaudos.
RATE704166	2022-09-01	Anykščių ratas, UAB	602,80	602,80	Transporto priemonės, priskirtos Sandėlio-transporto paskirstymo centrui, remonto sąnaudos.
TR22-0133	2022-10-31	Pagal atsargų ir medžiagų nurašymo dokumentus	126,38	126,38	Sandėlio-transporto paskirstymo centrui priskirto transporto kuro sąnaudos.
URAT00009540	2022-05-31	Utenos regiono atliekų tvarkymo centras, UAB	114,24	114,24	Sandėlio-transporto paskirstymo centrui priskirto pastato - sandėlio - stogo remonto darbų metu susidariusių atliekų tvarkymo sąnaudos.
VAUT6319	2022-12-02	Verslo Aljansas, UAB	586,00	265,00	Statinio, priskirto Sandėlio-transporto paskirstymo centrui, kasmetinės apžiūros sąnaudos. Taip pat šiam paskirstymo centrui priskirto darbuotojo mokymo sąnaudos.

BENDROSIOS SĄNAUDOS

Atrinkto dokumento numeris	Data	Tiekėjas	Bendra suma, eur	Priskirta suma, eur	Paiškinimas dėl priskyrimo
AKF1839	2022-04-06	Vilart, UAB	110,00	110,00	Administracijos darbuotojui priskirto tarnybinio automobilio remonto sąnaudos.
BMIN14421	2022-09-29	Buhalterijų mokymai, MB	135,00	135,00	Administracijos darbuotojų mokymų sąnaudos.
JUM0205	2022-09-12	Autojumas, UAB	200,00	200,00	Administracijos darbuotojui priskirto tarnybinio automobilio remonto sąnaudos.
LPMB12/02/22	2022-12-15	Lapės projektai, MB	1500,00	1500,00	Konsultacinių paslaugų sąnaudos dėl saulės jėgainių galios įsigijimo.
SM22/022	2022-11-10	Mano konkursas, UAB	200,00	200,00	Administracijos darbuotojų mokymų sąnaudos.
SKP4002	2022-06-30	Advokatų profesinė bendrija APB Protego	95,00	95,00	Konsultacijų teisiniais klausimais sąnaudos (asmens duomenų apsaugos priežiūra)
ŠER2022-09-0041	2022-09-28	Šerifai, UAB	36,00	6,84	Administracijos pastato apsaugos sąnaudos.
TR474	2022-09-09	Turbinų remontas, MB	272,73	272,73	Administracijos darbuotojui priskirto tarnybinio automobilio remonto sąnaudos.
VAN76102	2022-09-30	ANYKŠČIŲ VANDENYS, UAB	12749,77	43,61	Administracijos patalpose suvartoto vandens pirkimo sąnaudos.
ŽC003174	2022-04-13	Žinių centras, UAB	65,00	65,00	Administracijos darbuotojų mokymų sąnaudos.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Šiaučiulis



PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ LYGINAMOJI SUVESTINĖ

2022 m.

Eur

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	KV tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nepaskirstoma	IŠ VISO
		Šilumos (produkto) gamybos paslauga	Šilumos perdavimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais paslauga	Mažmeninio aptarnavimo paslauga	KV tiekimas	KV apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamosios priežiūros paslauga			
1.	PAJAMOS	2 603 442	326 723	53 473	191 515	27 929	84 401	61 582	0	3 349 066
2.	SĄNAUDOS (2.1+2.2)	2 672 210	218 114	63 930	187 051	33 390	43 429	132 683	36 815	3 387 622
2.1.	KINTAMOSIOS SĄNAUDOS (2.1.1+...+2.1.6)	1882626	39858	0	157691	0	0	0	0	2 080 176
2.1.1	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	Kuro sąnaudos energijai gaminti	1 824 763,28	0	0	0	0	0	0	0	1 824 763
2.1.3	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	39 657,00	37 927,68	0	0	0	0	0	0	77 585
2.1.4	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	2 233,98	1 930,42	0,00	157 691,42	0	0	0	0	161 856
2.1.5	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.6	Kitos kintamosios sąnaudos	15 971,90	0	0	0	0	0	0	0	15 972
2.2.	PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS (2.2.1+...+2.2.9)	789 584	178 256	63 930	29 360	33 390	43 429	132 683	0	1 270 631
2.2.1	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	153 143,99	45 254,84	5 466,54	266,64	282,95	480,64	35 971,80	0	240 867
2.2.2	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	132 561,78	26 811,73	293,46	2 038,01	8 935,61	5 266,98	46 273,12	0	222 181
2.2.3	Personalo sąnaudos	469 096,29	59 265,96	38 719,25	23 223,89	23 275,73	36 255,37	44 641,61	0	694 478
2.2.4	Mokesčių sąnaudos	12 038,75	42 839,31	44,14	70,48	98,37	155,51	2 001,02	0	57 248
2.2.5	Finansinės sąnaudos	548,35	123,57	44,53	20,45	23,26	30,25	91,35	0	882
2.2.6	Administracinės sąnaudos	16 012,55	2 937,78	1 029,74	486,95	555,59	735,96	2 149,55	0	23 908
2.2.7	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	0	0	16 712,04	2 833,94	0	188,92	0	0	19 735
2.2.8	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.9	Kitos pastoviosios sąnaudos	6 181,96	1 022,52	1 620,21	419,54	218,08	315,74	1 554,50	0	11 333

2021 m.

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	KV tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nepaskirstoma	IŠ VISO
		Šilumos (produkto) gamybos paslauga	Šilumos perdavimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais paslauga	Mažmeninio aptarnavimo paslauga	KV tiekimas	KV apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamosios priežiūros paslauga			
1.	PAJAMOS	1 727 415	321 522	47 152	199 281	27 407	79 812	39 697	0	2 442 286
2.	SĄNAUDOS (2.1+2.2)	1713499	210789	48493	187962	31163	89299	89973	37 492	2 408 671
2.1.	KINTAMOSIOS SĄNAUDOS (2.1.1+...+2.1.6)	989922	41952	0	160941	0	0	0	0	1 192 814
2.1.1	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	Kuro sąnaudos energijai gaminti	929 020	0	0	0	0	0	0	0	929 020
2.1.3	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	42 914	39 891	0	0	0	0	0	0	82 806
2.1.4	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	2 325	2 061	0	160 941	0	0	0	0	165 327
2.1.5	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.6	Kitos kintamosios sąnaudos	15 662	0	0	0	0	0	0	0	15 662
2.2.	PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS (2.2.1+...+2.2.9)	723 578	168 837	48 493	27 021	31 163	89 299	89 973	0	1 178 364
2.2.1	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	151 854	41 915	576	105	102	317	35 415	0	230 282
2.2.2	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	56 181	22 086	629	1 286	8 348	8 272	24 360	0	121 161
2.2.3	Personalo sąnaudos	483 445	61 373	33 351	22 184	21 939	78 129	25 878	0	726 300
2.2.4	Mokesčių sąnaudos	12 517	40 280	128	120	155	462	2 092	0	55 755
2.2.5	Finansinės sąnaudos	407	95	27	15	18	50	50	0	662
2.2.6	Administracinės sąnaudos	11 783	2 497	716	405	470	1 347	1 351	0	18 569
2.2.7	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	0	0	14 262	3 095	0	344	0	0	17 701
2.2.8	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.9	Kitos pastoviosios sąnaudos	7 391	592	-1 196	-189	132	378	828	0	7 934

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	KV tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nepaskirstoma	IŠ VISO
					KV tiekimas	KV apskaitos prietaisų aptarnavimas				
1.	PAJAMOS	50,71	1,62	13,40	-3,90	1,90	5,75	55,13		37,13
2.	ŠANAUDOS (2.1+2.2)	55,95	3,47	31,83	-0,48	7,14	-51,37	47,47	-1,81	40,64
2.1.	KINTAMOSIOS ŠANAUDOS (2.1.1+...+2.1.6)	90,18	-4,99	0	-2,02	0	0	0		74,39
2.1.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos									
2.1.2.	Kuro sąnaudos energijai gaminti	96,42	0	0	0	0	0	0		96,42
2.1.3.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	-7,59	-4,92	0	0	0	0	0		-6,31
2.1.4.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	-3,93	-6,31	0	-2,02	0	0	0		-2,10
2.1.5.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos									
2.1.6.	Kitos kintamosios sąnaudos	1,98	0	0	0	0	0	0		1,98
2.2.	PASTOVIOSIOS ŠANAUDOS (2.2.1+...+2.2.9)	9,12	5,58	31,83	8,66	7,14	-51,37	47,47		7,83
2.2.1.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	0,85	7,97	849,78	154,79	177,16	51,76	1,57		4,60
2.2.2.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	135,96	21,40	-53,37	58,53	7,04	-36,33	89,96		83,38
2.2.3.	Personalo sąnaudos	-2,97	-3,43	16,10	4,69	6,09	-53,60	72,51		-4,38
2.2.4.	Mokesčių sąnaudos	-3,82	6,35	-65,59	-41,38	-36,61	-66,36	-4,34		2,68
2.2.5.	Finansinės sąnaudos	34,82	30,43	62,87	34,27	32,38	-39,92	83,03		33,22
2.2.6.	Administracinės sąnaudos	35,90	17,67	43,87	20,12	18,31	-45,37	59,07		28,75
2.2.7.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	0	0	17,18	-8,43	0	-45,06	0		11,49
2.2.8.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos									
2.2.9.	Kitos pastoviosios sąnaudos	-16,35	72,78	-235,42	-321,77	65,79	-16,42	87,82		42,84

PAAIŠKINIMAI

Gamybos VV

1. Pajamų pokyčiui reikšmingos įtakos turėjo kuro kainų didėjimas dėl energetinės krizės, nes kuro kainos tiesiogiai įskaitomos į šilumos kainą. Ženklus šilumos kainų augimas lėmė išaugusias pajamas.
2. Kuro sąnaudų augimą lėmė reikšmingai didėjusios kuro žaliavų kainos.
3. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos reikšmingai didėjo dėl daugiau nei 2 kartus išaugusių katilinių remontų ir eksploatacijos sąnaudų; taip pat didėjo transporto eksploatacinės ir kuro sąnaudos.
4. Finansinių sąnaudų didėjimą lėmė išaugusios bankų komisinių sąnaudos dėl išaugusių bankinių operacijų sumų.
5. Administracinių sąnaudų grupėje reikšmingai didėjo konsultacinės sąnaudos (susijusios su gamybinių procesų optimizavimu, saulės energijos panaudojimo galimybėmis) bei priskirtos administracinių patalpų remonto bei priežiūros sąnaudos.

Perdavimo VV

1. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos didėjo dėl atliekamų stambių trasų remontų, taip pat išaugusių transporto kuro sąnaudų.
2. Finansinių sąnaudų didėjimą lėmė išaugusios bankų komisinių sąnaudos dėl išaugusių bankinių operacijų sumų.
3. Kitų pastoviuųjų sąnaudų grupėje reikšmingai išaugo rizikos draudimo sąnaudos dėl pasikeitusio šių sąnaudų skirstymo.

Mažmeninio aptarnavimo VV

1. Nusidėvėjimo sąnaudos išaugo dėl naujo turto, įtraukto į kainą nuo 2021-12-01, nusidėvėjimo sąnaudų.
2. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos mažėjo arba grįžo į ankstesnių laikotarpių lygį, nes 2021 m. buvo išaugusios dėl atidaryto klientų aptarnavimo centro eksploatacinių sąnaudų (mažavertis inventorių ir pan.).
3. Mokesčių sąnaudos mažėjo arba grįžo į ankstesnį lygį, nes 2021 m. buvo reikšmingai išaugusios dėl neatskaitomo PVM įsigijus automobilį, priskirtą administracijai.
4. Finansinių sąnaudų didėjimą lėmė išaugusios bankų komisinių sąnaudos dėl išaugusių bankinių operacijų sumų.
5. Administracinių sąnaudų grupėje reikšmingai didėjo konsultacinės sąnaudos (susijusios su gamybinių procesų optimizavimu, saulės energijos panaudojimo galimybėmis) bei priskirtos administracinių patalpų remonto bei priežiūros sąnaudos.
6. Kitų pastoviuųjų sąnaudų grupėje reikšmingos įtakos turėjo susidariusios skolų išieškojimo sąnaudos, kai 2021 m. fiksuotas ankstesniais laikotarpiais patirtų skolų išieškojimo sąnaudų kompensavimas.

Karšto vandens tiekimo paslauga

1. Nusidėvėjimo sąnaudos išaugo dėl naujo turto, įtraukto į kainą nuo 2021-12-01, nusidėvėjimo sąnaudų.
2. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos daugiausiai didėjo dėl didesnių transporto eksploatacijos ir kuro sąnaudų augimo.
3. Mokesčių sąnaudos mažėjo arba grįžo į ankstesnį lygį, nes 2021 m. buvo reikšmingai išaugusios dėl neatskaitomo PVM įsigijus automobilį, priskirtą administracijai.
4. Finansinių sąnaudų didėjimą lėmė išaugusios bankų komisinių sąnaudos dėl išaugusių bankinių operacijų sumų.
5. Administracinių sąnaudų grupėje reikšmingai didėjo konsultacinės sąnaudos (susijusios su gamybinių procesų optimizavimu, saulės energijos panaudojimo galimybėmis) bei priskirtos administracinių patalpų remonto bei priežiūros sąnaudos.
6. Kitų pastoviųjų sąnaudų grupėje reikšmingos įtakos turėjo susidariusios skolų išieškojimo sąnaudos, kai 2021 m. fiksuotas ankstesniais laikotarpiais patirtų skolų išieškojimo sąnaudų kompensavimas.

Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo (KVAPA) paslauga

1. Nusidėvėjimo sąnaudos išaugo dėl naujo turto, įtraukto į kainą nuo 2021-12-01, nusidėvėjimo sąnaudų.
2. Mokesčių sąnaudos mažėjo arba grįžo į ankstesnį lygį, nes 2021 m. buvo reikšmingai išaugusios dėl neatskaitomo PVM įsigijus automobilį, priskirtą administracijai.
3. Finansinių sąnaudų didėjimą lėmė išaugusios bankų komisinių sąnaudos dėl išaugusių bankinių operacijų sumų.
4. Kitų pastoviųjų sąnaudų grupėje reikšmingai išaugo rizikos draudimo sąnaudos dėl pasikeitusio šių sąnaudų skirstymo.

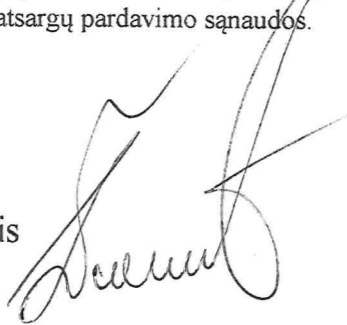
Pastatų šildymo ir KV sistemų priežiūros VV

1. Nusidėvėjimo sąnaudos išaugo dėl naujo turto, įtraukto į kainą nuo 2021-12-01, nusidėvėjimo sąnaudų.
2. Einamojo remonto, personalo, mokesčių, finansinės, administracinės, rinkodaros sąnaudos mažėjo dėl ženkliai mažėjusių skirstymo kriterijų reikšmių. Veiklos darbuotojai 2022 m. daugiau darbo valandų skyrė stambiems katilinių, trasų remontams, darbams pagal užsakymus, atitinkamai mažėjo darbo laiko dalis tenkanti šiam verslo vienetai bei netiesioginių sąnaudų skirstymo kriterijai.

Nereguliuojamos veiklos VV

1. Pajamos didėjo dėl išaugusių remontų pagal užsakymus pajamų, nereguliuojamo turto nuomos pajamų, atsargų pardavimo.
2. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos didėjo dėl dvigubai išaugusių turto nuomos sąnaudų, trečdaliu didėjo šilumos punktų remontų sąnaudos.
3. Personalo sąnaudos didėjo dėl ženkliai išaugusių kitos veiklos darbų apimčių (punktų remontai, darbai pagal užsakymus ir pan.).
4. Finansinių sąnaudų didėjimą lėmė išaugusios bankų komisinių sąnaudos dėl išaugusių bankinių operacijų sumų.
5. Administracinių sąnaudų grupėje reikšmingai didėjo konsultacinės sąnaudos (susijusios su gamybinių procesų optimizavimu, saulės energijos panaudojimo galimybėmis) bei priskirtos administracinių patalpų remonto bei priežiūros sąnaudos.
6. Kitų pastoviųjų sąnaudų grupėje didėjimą lėmė atsargų pardavimo sąnaudos.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Šiaučiulis



2022 M. KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (eurais)
 (ataskaitinis laikotarpis)

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	IŠ VISO											Nepriskirta ³	Pastabos
		Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Neatsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų aptarnavimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Prekybos apyvartiniais turšos leidimais ir su ja susijusios veiklos verslo vienetas	Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas			
		Šilumos (produkto) gamyba	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	... paslauga (produktas)	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	... paslauga (produktas)	... paslauga (produktas)	... paslauga (produktas)			
Pajamos	3 349 066	2 603 442,38	326 723,25	53 473,08	191 515,38	27 928,99	0,00	84 401,08	0,00	0,00	61 581,86	-	(1)=(1.1)+(1.2)+(1.3)+(1.4)	
<i>iš jų: kogeneracinių jėgainių pajamos</i>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
Reguliuojamos veiklos pajamos ¹	3 287 484	2 136 730,14	793 435,49	53 473,08	191 515,38	27 928,99	0,00	84 401,08	0,00	0,00	0,00	-	(1.1)	
<i>Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos</i>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(1.2)	
<i>Kitos pajamos (dujų ir elektros balansavimo ir kitos pajamos)</i>	61 582	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(1.3)	
Verslo vienetų pajamų koregavimas (+/-) ²	0	466 712,24	-466 712,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 581,86	-	(1.4)	
Sąnaudos (iš 12 priedo ((Nepriskirta ¹) iš 5 priedo))	3 387 622	2 672 209,83	218 113,81	63 929,91	187 051,32	33 389,59	0,00	43 429,37	0,00	0,00	132 682,95	36 814,91	(2)	
Rezultatas	-38 556	-68 767,45	108 609,44	-10 456,83	4 464,06	-5 460,60	0,00	40 971,71	0,00	0,00	-71 101,09	-	(3)=(1)-(2)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių ⁴ (ataskaitinis laikotarpis)	-72 296	-72 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(4)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (praėję laikotarpiai)	-340 281	-340 280,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(5)	
Rezultatas (koreguotas)	374 021	343 809,37	108 609,44	-10 456,83	4 464,06	-5 460,60	0,00	40 971,71	0,00	0,00	-71 101,09	-	(6)=(3)-(4)-(5)	
Investicijų grąža ⁵	268 259	222 992,74	40 829,64	3 140,75	1 295,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(7)	
Skirtumas	105 762	120 816,63	67 779,80	-13 597,58	3 168,36	-5 460,60	0,00	40 971,71	0,00	0,00	-71 101,09	-	(8)=(6)-(7)	
Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur ⁶	3 620 548	2 799 165,00	743 628,00	40 955,00	33 131,00	1 362,19	0,00	2 307,02	0,00	0,00	1 033 962,67	-	(9)	
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų grąža, %	-	12,28	14,61	-25,53	13,47	-400,87	0,00	1 775,96	0,00	0,00	-6,88	-	(10)=(6)/(9)	

Praejęs ataskaitinis laikotarpis (nurodyti)

2021 m.

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	IŠ VISO											Nepriskirta ¹	Pastabos
		Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Neatsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų aptarnavimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Prekybos apyvartiniais turšos leidimais ir su ja susijusios veiklos verslo vienetas	Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas			
		Šilumos (produkto) gamyba	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	... paslauga (produktas)	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	... paslauga (produktas)	... paslauga (produktas)	... paslauga (produktas)			
Pajamos	2 442 286	1 727 415,10	321 521,91	47 152,39	199 280,61	27 407,39	0,00	79 811,89	0,00	0,00	39 696,64	-	(1)=(1.1)+(1.2)+(1.3)	
<i>iš jų: kogeneracinių jėgainių pajamos</i>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
Reguliuojamos veiklos pajamos ¹	2 402 589	1 407 094,11	641 842,90	47 152,39	199 280,61	27 407,39	0,00	79 811,89	0,00	0,00	0,00	-	(1.1)	
<i>Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos</i>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(1.2)	
<i>Kitos pajamos (dujų ir elektros balansavimo ir kitos pajamos)</i>	39 697	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(1.3)	
Verslo vienetų pajamų koregavimas (+/-) ²	0	320 320,99	-320 320,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 696,64	-		
Sąnaudos (iš 12 priedo ((Nepriskirta ¹) iš 5 priedo))	2 408 671	1 713 499,24	210 789,24	48 492,77	187 961,66	31 163,22	0,00	89 299,26	0,00	0,00	89 973,33	37 492,47	(2)	
Rezultatas	33 615	13 915,86	110 732,67	-1 340,38	11 318,95	-3 755,83	0,00	-9 487,37	0,00	0,00	-50 276,69	-	(3)=(1)-(2)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių ⁴ (ataskaitinis laikotarpis)	59 023	59 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(4)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (praėję laikotarpiai)	-288 733	-288 733,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(5)	
Rezultatas (koreguotas)	263 325	243 625,90	110 732,67	-1 340,38	11 318,95	-3 755,83	0,00	-9 487,37	0,00	0,00	-50 276,69	-	(6)=(3)-(4)-(5)	
Investicijų grąža ⁵	254 358	214 033,61	36 312,50	3 466,63	545,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	(7)	
Skirtumas	8 966	29 592,29	74 420,17	-4 807,01	10 773,35	-3 755,83	0,00	-9 487,37	0,00	0,00	-50 276,69	-	(8)=(6)-(7)	
Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur ⁶	3 622 645	2 772 741,00	770 049,00	40 955,00	31 237,00	1 820,43	0,00	5 842,29	0,00	0,00	1 065 970,57	-	(9)	
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų grąža, %	-	8,79	14,38	-3,27	36,24	-206,32	0,00	-162,39	0,00	0,00	-4,72	-	(10)=(6)/(9)	

- Reguliuojamos veiklos pajamos (1.1. eilutė) apskaičiuojamos realizuotą kiekį padauginus iš kainos.
- Šilumos gamybos ir šilumos perdavimo verslo vienetų pajamos koreguojamos atsižvelgiant į faktinį papildomą šilumos kiekį ataskaitiniu laikotarpiu. Koreguojanti suma apskaičiuojama sudedant kiekvieno ataskaitinio laikotarpio mėnesio faktinį realizuotą šilumos kiekį, padauginant iš atitinkamo mėnesio šilumos perdavimo vienanarės kainos kintamojoje dedamojoje (T HT,KD), apskaičiuotoje Metodikos 56.1.2 papunktyje nustatyta tvarka, įskaičiuotos papildomo šilumos kiekio kainos dalies. Šis pajamų dydis rodomas su (-) „Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais“ stulpelyje, o su (+) „Šilumos (produkto) gamyba“ stulpelyje.
- Sąnaudos, kurias patiria ūkio subjektas ataskaitiniu laikotarpiu, tačiau kurios nebūtinai nei galutinėms paslaugoms (produktams) teikti (reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) vertei kurti), nei verslui palaikyti (užtikrinti reguliuojamosios veiklos nepertraukiamumą, saugumą, stabilumą). Šias sąnaudas ūkio subjektas patiria savo investicijų grąžos sąskaita (pagal Aprašo 41 punktą). Pildoma pagal Aprašo 5 priede nurodytą informaciją.
- Kiti koregavimai dėl Metodikos 73-74, 76-77 punktuose nurodytų priežasčių. Susidariusios nepadengtos sąnaudos turi būti nurodomos su minuso ženklu (-), o papildomai gautos pajamos – su pliuso ženklu (+).
- Ataskaitiniu laikotarpiu gautina investicijų grąža per metus, kuri apskaičiuojama atitinkamą mėnesį kainoje, nustatytoje Tarybos nutarimu, savivaldybės tarybos ar ūkio subjekto sprendimu, įvertintą investicijų grąžos dydį dauginant iš atitinkamą mėnesį realizuoto kiekio (ar kito vieneto, kuriam nustatyta kaina).
- Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) ir šilumos perdavimo verslo vienetuose, kai ataskaitiniu laikotarpiu galiojo skirtingos šilumos kainų dedamosios, reguliuojamo turto likutinė vertė apskaičiuojama: į atitinkamas šilumos kainas įskaičiuotos turto likutinės vertės dalinamos iš 12 mėnesių ir dauginamos iš mėnesių, kuriais galiojo atitinkamos šilumos kainų dedamosios, skaičiaus, ir gautos sumos sudedamos. Karšto vandens tiekimo (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas) paslaugoje - į atitinkamas karšto vandens kainas įskaičiuotos pastoviosios būtiniosios sąnaudos dalinamos iš 12 mėnesių ir dauginamos iš mėnesių, kuriais galiojo atitinkamos karšto vandens kainų dedamosios, skaičiaus, ir gautos sumos sudedamos. Kituose verslo vienetuose - ilgalaikio turto likutinę vertę (pagal 2 priedą).
- Papildomai nurodoma tiek centralizuoto šilumos tiekimo (CST) sistemų, pagal kiek ūkio subjektas vykdo reguliavimo apskaitos atskyrimą ir sąnaudų paskirstymą.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Šiaučiulis

	ILGALAIKIO TURTO VIENETŲ SĄRAŠAS	Inventoris numeris	Įvedimo į eksploataciją data	Taikymo kainoje data	Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data	Nudevėjimo (eksploat.) laikotarpis metai	Bendrosios veiklos turmas	Pagal koncepcijos nuomos sutartį valdomas turmas ⁶	Suderinimo data ir nutarimo Nr.	Turto naudojamas šilumos ganybai, panaudojant atsinaujinančių šaltinius	LR klimato kaitos mažinimo, šiluminio efekto sukeliančių dujų mažinimo.	Turto vienetas, sukurti/įsigyti įgyvendinant investicijas bandomojoje energijos inovacijų	Ataskaitinio laikotarpio pradžia												
													Išsigijimo savikaina, iš viso:	Išsigijimo savikainos dalis iš:					Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų	Nosuderinta vertė	Kęguliuojamų kainų verslo vienetas ir paslaugoms (nuoduktams)	Turto reguliavimo apskaitoje		
														ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai						Įnuodvėtimą įsigijimo savikaina (leidžiamas)	Suakauptas nusidėvėjim. (leidžiamas) priskirti turto	Įnuodvėtimą įskaitant priskirti turto vertė (leidžiamas)
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p) = (j) + (k) + (l) + (m) + (n) + (o)	(q)	(r)	(s) = (p) + (q) + (r)	(t)	(u) = (s) + (t)			
II.2.2.32	AMW biokuro vandens šildymo katilas	1167	2015-10-14	2019-07-01		16			2013-09-23 nr	GREEN			614 633	301 357	0	0	0	0	0	313 276	0	0	313 276	48 949	264 327
II.2.2.33	2 MW katilas su pakura	1250	2019-08-08			16			2017-12-07 nr	GREEN			331384	190458	0	0	0	0	0	140926	0	0	140926	20 552	120 374
II.2.3.	MAŠINOS IR ĮRANGA: SIURBLIAI, KITI SIURBLINĖS ĮRANGA																								
II.2.3.1	Siurblys 324	324	1998-10-02			10			IKI20030701				1 796	0	0	0	0	0	0	1 796	0	0	1 796	1 796	0
II.2.3.2	Siurblys NMŠ-2-4-1, 6/16 411	411	1999-02-12			10			IKI20030701				638	0	0	0	0	0	0	638	0	0	638	638	0
II.2.3.3	Cirkuliacinis siurblys 415	415	1999-02-12			10			IKI20030701				623	0	0	0	0	0	0	623	0	0	623	623	0
II.2.3.4	Siurblys 25/250 448	448	1999-11-17			10			IKI20030701				463	0	0	0	0	0	0	463	0	0	463	463	0
II.2.3.5	Siurblys 25/250 449	449	1999-11-12			10			IKI20030701				521	0	0	0	0	0	0	521	0	0	521	521	0
II.2.3.6	Siurblys WILO IPN 65/1605.52 451	451	1999-12-20			10			IKI20030701				1 351	0	0	0	0	0	0	1 351	0	0	1 351	1 351	0
II.2.3.7	Siurblys TR 2.36H 688	688	2002-02-08			10			IKI20030701				730	0	0	0	0	0	0	730	0	0	730	730	0
II.2.3.8	Siurblys WILO TOP-S40 689	689	2002-02-08			10			IKI20030701				472	0	0	0	0	0	0	472	0	0	472	472	0
II.2.3.9	Siurblys WILO TOP-S50/15DM 813	813	2003-11-28			10			N				607	0	0	0	0	0	0	607	0	0	607	607	0
II.2.3.10	Siurblys Wilo BL40/140-4/2(Debeikių katil.) 930	930	2007-11-15			10			N				851	0	0	0	0	0	0	851	0	0	851	851	0
II.2.3.11	Siurblys Wilo BL40/140-4/2(Viešintų katil.) 939	939	2007-10-31			10			N				851	0	0	0	0	0	0	851	0	0	851	851	0
II.2.3.12	Tinklo siurblys	1251	2019-08-08			10			2017-12-07 nr	GREEN			15197	8733	0	0	0	0	0	851	0	0	851	851	0
II.2.4.	MAŠINOS IR ĮRANGA: ŠILUMOS PUNKTAI, MAZGAI, MODULIAI																								
II.2.4.1	Šilumos punktas	1180	2015-10-14	2019-07-01		15			2013-09-23 nr	GREEN			8 039	3 941	0	0	0	0	0	4 097	0	0	4 097	683	3 414
II.2.5.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI																								
II.2.5.1	Dujinės katilinės įranga 433	433	1999-05-10			16			IKI20030701				80 995	0	0	0	0	0	0	80 995	0	0	80 995	80 995	0
II.2.5.2	Žemutinės d.katilinės rezervinio kuro įranga 942	942	2007-10-09			32			N				17 589	0	0	0	0	0	0	17 589	0	0	17 589	7 774	9 815
II.2.5.3	Dūmsiurbė DN-6,3 (Svedasai) 1085	1085	2012-08-29			10			2014-08-07 nr. O3-772				1 564	0	0	0	0	0	0	1 564	0	0	1 564	1 460	104
II.2.5.4	Kreivalinijinis granuliuojamasis konvejeris 1123	1123	2013-11-28			15			2016-10-28 nr. O3-343				2 839	0	0	0	0	0	0	2 839	0	0	2 839	1 530	1 309
II.2.5.5	Bunkeris granulėms "BG1-8,0" 1124	1124	2013-11-28			15			2016-10-28 nr. O3-343				4 153	0	0	0	0	0	0	4 153	0	0	4 153	2 238	1 915
II.2.5.6	Dūmsiurbė VMT180-45 1127	1127	2013-11-28			10			2016-10-28 nr. O3-343				664	0	0	0	0	0	0	664	0	0	664	536	127
II.2.5.7	Pakura su dr.pad.str. 321	321	1998-09-04			10			IKI20030701				4 050	0	0	0	0	0	0	4 050	0	0	4 050	4 050	0
II.2.5.8	Pakura su dr.pad.str. 322	322	1998-09-04			10			IKI20030701				4 050	0	0	0	0	0	0	4 050	0	0	4 050	4 050	0
II.2.5.9	Dūmsiurbė Nr.3,5 990 (Kurklių k.)	990	2009-05-29			10			N				2 060	0	0	0	0	0	0	2 060	0	0	2 060	2 060	0
II.2.5.10	Pelemų konteineris	1179	2015-10-14	2019-07-01		15			2013-09-23 nr	GREEN			8 039	3 941	0	0	0	0	0	4 097	0	0	4 097	683	3 414
II.2.5.11	J MW Ekonomizeris	1168	2015-10-14	2019-07-01		10			2013-09-23 nr	GREEN			519 955	254 936	0	0	0	0	0	265 019	0	0	265 019	66 255	198 764
II.2.5.12	Kuro padavimo transportieris	1171	2015-10-14	2019-07-01		10			2013-09-23 nr	GREEN			48 232	23 648	0	0	0	0	0	24 584	0	0	24 584	6 146	18 438
II.2.5.13	Pelemų šalinimo transportieris	1172	2015-10-14	2019-07-01		10			2013-09-23 nr	GREEN			49 572	24 305	0	0	0	0	0	25 267	0	0	25 267	6 317	18 950
II.2.5.14	Ventiliatorius(dūmsiurbė) VDS-3,5 3Kw (Debeikių k.)	1226	2017-09-29	2021-12-01		10			2020-04-24 nr. O3E-346				860	0	0	0	0	0	0	860	0	0	860	7	853
II.2.5.15	Dūmsiurbė5,5KW (Kavarsko k.)	1259	2019-07-30			10			2020-04-24 nr. O3E-346				1 500	0	0	0	0	0	0	1 500	0	0	1 500	363	1 138
II.2.5.16	0,5 MW kondensacinis ekonomizeris	1252	2019-08-08			10			2017-12-07 nr	GREEN			157323	90698	0	0	0	0	0	66625	0	0	66625	15 546	51 079
II.2.5.17	Kuro padavimo transportieris	1255	2019-08-08			10			2017-12-07 nr	GREEN			41603	23909	0	0	0	0	0	17693	0	0	17693	4 128	13 565
II.2.5.18	Bunkeris granulėms(BG2-6,0) Debeikių katil.	1280	2021-07-14			15							2997	0	0	0	0	0	0	2997	2 997	0	0	0	0
II.2.5.19	Bunkeris granuliuojamasis lauke 8kub (Smėlymės katil.)	1290	2021-09-30			15							2998	0	0	0	0	0	0	2998	2 998	0	0	0	0
II.2.5.20	Motoreduktorius NRV D-352 (Viešintų katil.)	1284	2021-09-13			5							1200	0	0	0	0	0	0	1200	1 200	0	0	0	0
II.2.5.21	Krautuvas U-300,L-6000 (Viešintų katil.)	1285	2021-09-13			5							2700	0	0	0	0	0	0	2700	2 700	0	0	0	0
II.2.5.22	Bunkeris(Viešintų katil.)	1294	2022-05-26			15							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.2.5.23	Dvisienė kuro talpykla 5000 l	1308	2022-11-03			4							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.2.5.24	Dvisienė kuro talpykla 5000 l	1309	2022-11-03			4							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.3.	KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI																								
II.3.1.	KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: VALDYMO, KONTROLĖS SISTEMOS																								
II.3.1.1	Valdiklis Tac Xenta Xs 511-B(intern.rys) 1029	1029	2010-10-07			4			2014-08-07 nr. O3-772				1 167	0	0	0	0	0	0	1 167	0	0	1 167	1 167	0
II.3.1.2	Valdiklis Tac Xenta Xs 511-B(intern.rys.) 1030	1030	2010-10-15			4			2014-08-07 nr. O3-772				1 167	0	0	0	0	0	0	1 167	0	0	1 167	1 167	0
II.3.1.3	Moduliatorius KS-40(žemut.d.katil.) 1050	1050	2011-04-30			5			2014-08-07 nr. O3-772				668	0	0	0	0	0	0	668	0	0	668	668	0
II.3.1.4	Procesorius TAC Xenta 511 1054	1054	2011-05-27			4			2014-08-07 nr. O3-772				1 180	0	0	0	0	0	0	1 180	0	0	1 180	1 180	0
II.3.1.5	Procesorius TAC Xenta 511 1056	1056	2011-05-27			4			2014-08-07 nr. O3-772				1 180	0	0	0	0	0	0	1 180	0	0	1 180	1 180	0
II.3.1.6	Procesorius TAC Xenta 511 1057	1057	2011-05-20			4			2014-08-07 nr. O3-772				1 180	0	0	0	0	0	0	1 180	0	0	1 180	1 180	0
II.3.1.7	Procesorius TAC Xenta 511 1058	1058	2011-05-27			4			2014-08-07 nr. O3-772																

	ILGALAIKIO TURTO VIENETŲ SĄRAŠAS	Inventoris numeris	Įvedimo į eksploataciją data	Taikymo kainoje data	Rakonstruojos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data	Nudevėjimo (eksploat.) laikotarpis metai	Bendrosios veiklos turtas ⁵	Pagal koncesijos nuomos sutartį valdomas turtas ⁶	Suderinimo data ir nutarimo Nr.	Turtas naudojamas šilumos gamybai, panaudojant atsinaujinančių šaltinių energijos	L.R klimato kaitos mažinimo, šiluminio efektyvumo didinimo priemonių sąrašas	Turto vienetai, sukurti/įsigyti įgyvendinant investicijas bandomojoje energijos inovacijų	Ataskaitinio laikotarpio pradžia											
													Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš:						Nesuderinta vertė	Reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams)	Turto regulavimo apskaitoje		
														ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų			Nuovertinama įsigijimo savikaina (leidžiamos)	Sūkauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	Nuovertinama turto vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)
(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p) = (k)-(l)-(m)-(n)-(o)-(p)	(q)	(r)	(s) = (p)-(q)-(r)	(t)	(u) = (s)-(t)										
	Pastabos	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)		
II.3.2.9	Šilumos apskaitos prietaisas(DN32)(Kavarskas P.Cvirkos-42a) 1064	1064	2010-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			405	0	0	0	0	0	405	0	0	405	405	0	
II.3.2.10	Skaitiklis šilumos DN20(Rašytojų g.Nr.6) 1067	1067	2010-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			249	0	0	0	0	0	249	0	0	249	249	0	
II.3.2.11	Skaitiklis šilumos (Starybininkų g.Nr.2a) 1068	1068	2010-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			426	0	0	0	0	0	426	0	0	426	426	0	
II.3.2.12	Skaitiklis šilumos DN20 (J.Biliūno g.Nr.26) 1069	1069	2010-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			249	0	0	0	0	0	249	0	0	249	249	0	
II.3.2.13	Skaitiklis šilumos DN32(J.Biliūno g.Nr.25) 1070	1070	2010-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			405	0	0	0	0	0	405	0	0	405	405	0	
II.3.2.14	Skaitiklis šilumos DN32(J.Biliūno g.-28) 1071	1071	2010-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			405	0	0	0	0	0	405	0	0	405	405	0	
II.3.2.15	Skaitiklis šilumos DN32(Pard."Pušynas") 1072	1072	2011-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			405	0	0	0	0	0	405	0	0	405	405	0	
II.3.2.16	Skaitiklis šilumos DN50 (pard."Norfa"Žiburio 12) 1073	1073	2011-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			562	0	0	0	0	0	562	0	0	562	562	0	
II.3.2.17	Skaitiklis šilumos DN32 (pard."Voruta") 1074	1074	2011-11-30			7			2012-03-30 nr. O3-73			405	0	0	0	0	0	405	0	0	405	405	0	
II.3.2.18	Skaitiklis šilumos DN20 (J.Biliūno g.Nr.13 Swedb) 1077	1077	2012-01-31			7		N				249	0	0	0	0	0	249	0	0	249	249	0	
II.3.2.19	Skaitiklis šilumos CPA6,0-25 Mo Gr.(d.Spindulėlis) 1081	1081	2012-06-30			7		N				319	0	0	0	0	0	319	0	0	319	319	0	
II.3.2.20	Skaitiklis šilumos Ultraheat UH-50 Qn3,5 D25 grįžt.(J.Biliūno g.Nr.33) 1089	1089	2012-09-30			7		N				261	0	0	0	0	0	261	0	0	261	261	0	
II.3.2.21	Skaitiklis šilumos Ultraheat UH-50 Qn3,5 D25 grįžt.(Mindaugo 19) 1090	1090	2012-09-30			7		N				261	0	0	0	0	0	261	0	0	261	261	0	
II.3.2.22	Skaitiklis šilumos Ultraheat UH-50 Qn3,5 D25 grįžt.(Mindaugo g.Nr.13) 1091	1091	2012-09-30			7		N				261	0	0	0	0	0	261	0	0	261	261	0	
II.3.2.23	Skaitiklis šilumos Ultraheat UH-50 Qn6,0 D25 grįžt.(Vaišganto 75) 1092	1092	2012-09-30			7		N				290	0	0	0	0	0	290	0	0	290	290	0	
II.3.2.24	Skaitiklis šilumos Ultraheat UH-50 Qn6,0 D25 grįžt.(darž.Eglutė) 1093	1093	2012-09-30			7		N				290	0	0	0	0	0	290	0	0	290	290	0	
II.3.2.25	Skaitiklis šilumos CPA10-40MO(Cvirkos g.Nr.42) 1104	1104	2013-02-28			7			2016-10-28 nr. O3-343			482	0	0	0	0	0	482	0	0	482	482	0	
II.3.2.26	Skaitiklis šilumos UH-50 Qn3,5 D25/ Kurklių m-la) 1107	1107	2013-02-28			7			2016-10-28 nr. O3-343			261	0	0	0	0	0	261	0	0	261	261	0	
II.3.2.27	Skaitiklis šilumos Ultraheat UH50 Qn 1,5 DN20grįžt. (Saltupio g.Nr.1) 1129	1129	2013-10-31			7			2016-10-28 nr. O3-343			206	0	0	0	0	0	206	0	0	206	206	0	
II.3.2.28	Skaitiklis šil. Ultraheat UH50 Qn1,5 DN20grįžt.(Parko 10) 1130	1130	2013-10-31			7			2016-10-28 nr. O3-343			206	0	0	0	0	0	206	0	0	206	206	0	
II.3.2.29	Skaitiklis šilumos CF-E II OP3,5 DN25(Biliūno Špaštas) 1135	1135	2013-11-21			7			2016-10-28 nr. O3-343			348	0	0	0	0	0	348	0	0	348	348	0	
II.3.2.30	Debitomatis DN 20OP(J.Biliūno g.7) 1139	1139	2014-01-30			5			2015-04-07 nr. O3-238			285	0	0	0	0	0	285	0	0	285	285	0	
II.3.2.31	Šilumos skaitliukas .5m3/h(Vienolio g.Nr.15) 1142	1142	2014-07-30			7			2015-04-07 nr. O3-238			200	0	0	0	0	0	200	0	0	200	200	0	
II.3.2.32	Šilumos skaitliukas 2.5m3/h(Vienolio g.Nr.9) 1143	1143	2014-07-30			7			2015-04-07 nr. O3-238			200	0	0	0	0	0	200	0	0	200	200	0	
II.3.2.33	Šilumos skaitliukas 2.5m3/h(Vienolio g.Nr.11) 1144	1144	2014-07-30			7			2015-04-07 nr. O3-238			200	0	0	0	0	0	200	0	0	200	200	0	
II.3.2.34	Šilumos skaitliukas 2.5m3/h(Vienolio g.Nr.13) 1145	1145	2014-07-31			7			2015-04-07 nr. O3-238			200	0	0	0	0	0	200	0	0	200	200	0	
II.3.2.35	Debitomatis DN20 Op2,5 / Vienolio g.7) 1146	1146	2014-08-29			5			2015-04-07 nr. O3-238			200	0	0	0	0	0	200	0	0	200	200	0	
II.3.2.36	Debitomatis DN20 Op2,5(Vaišganto g.62) 1152	1152	2014-10-31			5			2015-04-07 nr. O3-238			203	0	0	0	0	0	203	0	0	203	203	0	
II.3.2.37	Šilumos apskaitos prietaisas(Biliūno 34) 332	332	1998-12-28			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.38	Šilumos apskaitos prietaisas (Šviesos 6) 333	333	1998-12-25			7			IKI20030701			1303	0	0	0	0	0	1303	0	0	1303	1303	0	
II.3.2.39	Šilumos apskaitos prietaisas (Ludžiškių g.Nr.27) 335	335	1998-12-25			7			IKI20030701			1738	0	0	0	0	0	1738	0	0	1738	1738	0	
II.3.2.40	Šilumos apskaitos prietaisas (Mindaug.15) 356	356	1998-12-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.41	Šilumos skaitiklis 6 kub.m(Kudirkos g.Nr.6) 359	359	1998-12-25			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.42	Šilumos apskaitos prietaisas(Biliūno.30) 361	361	1998-12-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.43	Šilumos apskaitos prietaisas(prokurat.) 362	362	1998-12-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.44	Šilumos apskaitos prietaisas (Baranausko a.3) 363	363	1998-12-25			7			IKI20030701			1303	0	0	0	0	0	1303	0	0	1303	1303	0	
II.3.2.45	Šilumos apskaitos prietaisas (Mindaugo 4) 367	367	1998-12-25			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.46	Šilumos apskaitos prietaisas(Ludžiškių g.Nr.16) 372	372	1998-12-25			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.47	Šilumos apskaitos prietaisas (Paupio g.Nr.6) 374	374	1998-12-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.48	Šilumos apskaitos prietaisasSaltupio 12 376	376	1998-12-28			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.49	Šilumos apskaitos prietaisas(Kudirkos g.Nr.14 Neįgal.) 377	377	1998-12-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.50	Šilumos apskaitos prietaisas(Ramybės g.Nr.16) 380	380	1998-12-25			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.51	Šilumos apskaitos prietaisas (Mindaug.6) 384	384	1998-12-25			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.52	Šilumos apskaitos prietaisas(Saltupio g.10) 385	385	1998-12-25			7			IKI20030701			1448	0	0	0	0	0	1448	0	0	1448	1448	0	
II.3.2.53	Šilumos apskaitos prietaisas(Jablonskio g.Nr.23) 390	390	1999-01-25			7			IKI20030701			869	0	0	0	0	0	869	0	0	869	869	0	
II.3.2.54	Šilumos apskaitos prietaisas (Palink) 392	392	1999-01-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.55	Šilumos apskaitos prietaisas(Vairuot.5-10) 396	396	1999-01-25			7			IKI20030701			753	0	0	0	0	0	753	0	0	753	753	0	
II.3.2.56	Šilumos apskaitos prietaisas (Vilniaus 35) 397	397	1999-01-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.57	Šilumos apskaitos prietaisas(Vairuotojų g.3) 398	398	1999-01-25			7			IKI20030701			1304	0	0	0	0	0	1304	0	0	1304	1304	0	
II.3.2.58	Šilumos apskaitos prietaisas (Biliūno g.32(Černiauskas) 399	399	1999-02-26			7			IKI20030701			1304</												

ILGALAIKIO TURTO VIENETŲ SĄRAŠAS	Inventoris numeris	Įvedimo į eksploataciją data	Taikymo kainoje data	Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data	Nudėėjimo (eksploat.) laikotarpis metai	Bendrosios veiklos turtas ³	Pagal koncepcijos nuomos sutartį valdomas turtas ⁶	Suderinimo data ir nutarimo Nr.	Turto naudojamas šilumos gamybai, panaudojant atsinaujinančių šaltinių energiją	LR klimato kaitos mažinimo, šiltnamio efekto sukūlimui, dujų mažinimo	Turto vienetai, sukurti/įsigyti įgyvendinant investicijas bandomojoje energetikoje inovacijų	Atskaitinio laikotarpio pradžia														
												Išsigijimo savikaina, iš viso:	Išsigijimo savikainos dalis iš					Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų	Nosuderinta vertė	Reguluojamų kainų verslo vienetais ir paslaugoms (mėnesiams)		Turto reguliavimo apskaitoje			
													ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Nusuderinta vertė				Nusuderinta vertė	Nusuderinta vertė	Nusuderinta vertė	Nusuderinta vertė	Nusuderinta vertė	Nusuderinta vertė
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)						
	Pastabos	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)	(q)	(r)	(s)	(t)	(u)				
II.3.2.100	Šilumos apskaitos prietaisai(Šviesos 8) 622 2	622 2	2000-06-08		7			IKI20030701				345	0	0	0	0	0	0	0	345	0	0	345	0		
II.3.2.101	Šilumos apskaitos prietaisai(Šviesos1,6) 623 2	623 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.102	Šilumos apskaitos prietaisai(Šviesos2) 624 2	624 2	2000-06-08		7			IKI20030701				345	0	0	0	0	0	0	0	345	0	0	345	0		
II.3.2.103	Šilumos apskaitos prietaisai (Basanavičiausg.46) 625 3	625 3	2000-06-08		7			IKI20030701				345	0	0	0	0	0	0	0	345	0	0	345	0		
II.3.2.104	Šilumos apskaitos prietaisai (Basanavičiaus 44) 625 4	625 4	2000-06-08		7			IKI20030701				326	0	0	0	0	0	0	0	326	0	0	326	0		
II.3.2.105	Šilumos apskaitos prietaisai(Basanavičiaus g.50) 626 2	626 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.106	Šilumos apskaitos prietaisai(Basanavičiaus 52) 627 2	627 2	2000-06-08		7			IKI20030701				342	0	0	0	0	0	0	0	342	0	0	342	0		
II.3.2.107	Šilumos apskaitos prietaisai(Basanavičiaus54) 628 2	628 2	2000-06-08		7			IKI20030701				342	0	0	0	0	0	0	0	342	0	0	342	0		
II.3.2.108	Šilumos apskaitos prietaisai(Basanavič.58) 629 2	629 2	2000-06-08		7			IKI20030701				342	0	0	0	0	0	0	0	342	0	0	342	0		
II.3.2.109	Šilumos apskaitos prietaisai(Basanavič.60) 630 2	630 2	2000-06-08		7			IKI20030701				345	0	0	0	0	0	0	0	345	0	0	345	0		
II.3.2.110	Šilumos apskaitos prietaisai(Storių2) 631 2	631 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.111	Šilumos apskaitos prietaisai (Storių3) 632 2	632 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.112	Šilumos apskaitos prietaisai (Storių4) 633 2	633 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.113	Šilumos apskaitos prietaisai (Storių5) 634 2	634 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.114	Šilumos apskaitos prietaisai(Storių7) 635 2	635 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.115	Šilumos apskaitos prietaisai (Storių 9) 636 2	636 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.116	Šilumos apskaitos prietaisai (Storių17) 637 2	637 2	2000-06-08		7			IKI20030701				453	0	0	0	0	0	0	0	453	0	0	453	0		
II.3.2.117	Šilumos apskaitos prietaisai (Šaltupio 44) 638 2	638 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.118	Šilumos apskaitos prietaisai (Storių13) 639 2	639 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.119	Šilumos apskaitos prietaisai (Šaltupio 46) 640 2	640 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.120	Šilumos apskaitos prietaisai (Šaltupio 48) 641 2	641 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.121	Šilumos apskaitos prietaisai(Šaltupio 45) 642 2	642 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.122	Šilumos apskaitos prietaisai(Šaltupio 47) 643 2	643 2	2000-06-08		7			IKI20030701				486	0	0	0	0	0	0	0	486	0	0	486	0		
II.3.2.123	Šilumos apskaitos prietaisai(Šaltup.49) 644 2	644 2	2000-06-08		7			IKI20030701				486	0	0	0	0	0	0	0	486	0	0	486	0		
II.3.2.124	Šilumos apskaitos prietaisai (Biliūno 18) 645 2	645 2	2000-06-08		7			IKI20030701				551	0	0	0	0	0	0	0	551	0	0	551	0		
II.3.2.125	Šilumos apskaitos prietaisai(Biliūno 16) 646 2	646 2	2000-06-08		7			IKI20030701				551	0	0	0	0	0	0	0	551	0	0	551	0		
II.3.2.126	Šilumos apskaitos prietaisai (Biliūno 20) 647 2	647 2	2000-06-08		7			IKI20030701				551	0	0	0	0	0	0	0	551	0	0	551	0		
II.3.2.127	Šilumos apskaitos prietaisai (Biliūno 22) 648 2	648 2	2000-06-08		7			IKI20030701				551	0	0	0	0	0	0	0	551	0	0	551	0		
II.3.2.128	Šilumos apskaitos prietaisai (Biliūno 8) 649 2	649 2	2000-06-08		7			IKI20030701				540	0	0	0	0	0	0	0	540	0	0	540	0		
II.3.2.129	Šilumos apskaitos prietaisai (Biliūno g.Nr.6) 650 2	650 2	2000-06-08		7			IKI20030701				540	0	0	0	0	0	0	0	540	0	0	540	0		
II.3.2.130	Šilumos apskaitos prietaisai(Žiburio 7) 653 2	653 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.131	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 8) 654 2	654 2	2000-06-08		7			IKI20030701				345	0	0	0	0	0	0	0	345	0	0	345	0		
II.3.2.132	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 9) 655 2	655 2	2000-06-08		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.133	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 10) 656 2	656 2	2000-06-08		7			IKI20030701				345	0	0	0	0	0	0	0	345	0	0	345	0		
II.3.2.134	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 11) 657 2	657 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.135	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 13) 658 2	658 2	2000-06-08		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.136	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 15) 659 2	659 2	2000-06-08		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.137	Šilumos apskaitos prietaisai (Žiburio 19) 661 2	661 2	2000-06-08		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.138	Šilumos apskaitos prietaisai (Lindiškių 21) 662 2	662 2	2000-06-08		7			IKI20030701				466	0	0	0	0	0	0	0	466	0	0	466	0		
II.3.2.139	Šilumos apskaitos prietaisai (Starybin.5) 668 2	668 2	2000-06-13		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.140	Šilumos apskaitos prietaisai (Starybin.7) 669 2	669 2	2000-06-13		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.141	Šilumos apskaitos prietaisai (Starybin.9) 670 2	670 2	2000-06-13		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.142	Šilumos apskaitos prietaisai(Starybin.13) 671 2	671 2	2000-06-13		7			IKI20030701				481	0	0	0	0	0	0	0	481	0	0	481	0		
II.3.2.143	Šilumos apskaitos prietaisai (Starybin.15) 672 2	672 2	2000-06-13		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.144	Šilumos apskaitos prietaisai(Starybin.17) 673 2	673 2	2000-06-13		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.145	Šilumos apskaitos prietaisai (Starybin.21) 675 2	675 2	2000-06-13		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.146	Šilumos apskaitos prietaisai (Starybin.23) 676 2	676 2	2000-06-13		7			IKI20030701				462	0	0	0	0	0	0	0	462	0	0	462	0		
II.3.2.147	Šilumos apskaitos prietaisai (Kurklių 1) 678	678	2000-10-23		7			IKI20030701				307	0	0	0	0	0	0	0	307	0	0	307	0		
II.3.2.148	Šilumos apskaitos prietaisai(Šaltupio g.Nr.11) 679	679	2000-10-23		7			IKI20030701				307	0	0	0	0	0	0	0	307	0	0	307	0		

ILGALAIKIO TURTO VIENETŲ SĄRAŠAS	Inventoris numeris	Įvedimo į eksploataciją data	Taikymo kainoje data	Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data	Nudevėjimo (eksploat.) laikotarpis	Bendrosios veiklos turtas ⁵	Pagal koncepcijos nuomos sutartį valdomas turtas ⁶	Suderinimo data ir nutarimo Nr.	Turtas naudojamas šilumos gamybai, panaudojant atsinaujinančių energijos šaltinius	LR klimato kaitos mažinimo, šiltnamio efektą sukeliančių dujų mažinimo.	Turto vienetas, sukurti/įsigyti įgyvendinant investicijas bandomojoje energijos inovacijų	Ataskaitinio laikotarpio pradžia												
												Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš						Nesuderinta vertė	Reguluojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (nrodukams)	Turto regulavimo apskaitoje			
													ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų			Nuovietėna savikaina (leidžiamos)	Sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	Nuovietėna tikėtina vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)	
																								(k)
(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p) = ((k)+(l)+(m)+(n)+(o))	(q)	(r)	(s) = ((q)-(r))	(t)	(u) = ((s)-(t))													
II.4.2.4	CITROEN BERLINGO III 1.6 HDI FG800 75 AG balta(GGK378) 1102	1102	2012-12-27		7			2014-08-07 nr. O3-772				10 118	0	0	0	0	0	0	10 118	0	0	10 118	10117	0
II.4.2.5	Lengva automobiliai Peugeot Partner (HAB244)balta 1132	1132	2013-11-15		7	B		2016-10-28 nr. O3-343				5 792	0	0	0	0	0	0	5 792	0	0	5 792	5792	0
II.4.2.6	Lengva automobiliai Skoda Oktavia (FCU 851) 1137	1137	2013-12-04		7	B		2016-10-28 nr. O3-343				7 659	0	0	0	0	0	0	7 659	0	0	7 659	7659	0
II.4.2.7	Automobilis CITROEN BERLINGO(DNO-081) 978	978	2009-09-16		7			2014-08-07 nr. O3-772				5 505	0	0	0	0	0	0	5 505	0	0	5 505	5505	0
II.4.2.8	VW Caddy Nr.(HGK653)	1208	2017-02-10	2021-12-01	7			2020-04-24 nr. O3E-346				10 000	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000	119	9881
II.4.2.9	Lengva automobiliai SKODA YETI (LJO813)	1288	2021-10-15		7	B						10 099	0	0	0	0	0	0	10 099	10 599	0	0	0	0
II.4.3	TRANSPORTO PRIEMONĖS: NURODYTI																							
II.4.3.2	Krov.automobilis RENAULT TRAFIC (DRG 154) 955	955	2008-05-29		7			N				6 430	0	0	0	0	0	0	6 430	0	0	6 430	6430	0
II.4.3.3	Savivartis automobiliai KIA MB1518 ATEGO	1200	2016-05-31	2019-07-01	10			2017-12-07 nr. O3E-589				15 179	0	0	0	0	0	0	15 179	0	0	15 179	3795	11384
II.5	KITAS MATERIALUSIS TURTAS: BALDAI, SPEC DRABUŽIAI, KILIMAI, UŽUOLAIDOS IR PAN. TURTAS																							
II.5.1	Būro baldai	1278	2021-01-18		6							1071,33	0	0	0	0	0	0	1071,33	1 071	0	0	0	0
II.6	NEBAIGTA STATYBA																							
III	INVESTICINIS TURTAS																							
IV	KITAS ILGALAIKIS TURTAS - NEPRISKIRTAS REGULIUOJAMŲ KAINŲ VERSLO VIENETAMS																							
IV.1	Katiline (Ramybės) 220*	220	1999-10-01		50			IKI20030701				228 979	0	0	0	0	0	0	228 979	0	0	228 979	112 962	116 017
IV.2	Ažpiečių katilinė(sena) 261	261	1985-12-10		50			IKI20030701				408 075	0	0	0	0	0	0	408 075	0	0	408 075	326 266	81 809
IV.3	Katiline (Kudirkos) 484	484	1999-10-01		50			IKI20030701				131 983	0	0	0	0	0	0	131 983	0	0	131 983	64 047	67 935
IV.4	Katiline (Pušyno) 222*	222	1999-10-01		50			IKI20030701				167 809	0	0	0	0	0	0	167 809	0	0	167 809	81 717	86 092
IV.5	Katiline (Biliūno gim.) 487*	487	1999-10-01		50			IKI20030701				93 289	0	0	0	0	0	0	93 289	0	0	93 289	45 288	48 001
IV.6	Katiline (Saltupio) 488*	488	1999-10-01		50			IKI20030701				99 880	0	0	0	0	0	0	99 880	0	0	99 880	48 523	51 357
IV.7	Katiline ir įranga (Vilniaus gt.) 490	490	1999-10-01		50			IKI20030701				123 107	0	0	0	0	0	0	123 107	0	0	123 107	60 553	62 554
IV.8	Pastatas-boilerinė (Saltupio kat. 49A, Amykščių m.) 488-1	488-1	2014-04-30		50			2015-04-07 nr. O3-238				8 399	0	0	0	0	0	0	8 399	0	3 545	4 854	550	4 304
IV.9	Pastatas mazutinė(Donelaičio g.Nr.1) unik.Nr.1159) 1115	1115	2015-10-14		50			2016-10-28 nr. O3-342				1 456	0	0	0	0	0	0	1 456	0	0	1 456	87	1 369
IV.10	Pastatas-šiluminis(Donelaičio g.Nr.1,unik.Nr.1170) 1117	1117	2015-10-14		15			2016-10-28 nr. O3-342				5 133	0	0	0	0	0	0	5 133	0	0	5 133	1 027	4 106
IV.11	Elektros lauko tinklai(Ramybės k.) 509	509	1999-10-15		30			IKI20030701				8 963	0	0	0	0	0	0	8 963	0	0	8 963	4 807	4 156
IV.12	Elektros lauko tinklai(Biliūno gimn.k.) 510	510	1999-10-15		30			IKI20030701				7 971	0	0	0	0	0	0	7 971	0	0	7 971	4 275	3 696
IV.13	Elektros lauko tinklai(Vilniaus g.k.) 511	511	1999-10-15		30			IKI20030701				2 495	0	0	0	0	0	0	2 495	0	0	2 495	1 338	1 157
IV.14	Elektros lauko tinklai(Kudirkos k.) 507	507	1999-10-15		30			IKI20030701				3 717	0	0	0	0	0	0	3 717	0	0	3 717	1 993	1 724
IV.15	Šiluminiai tinklai (tarp D. ir G. ir Liudiškių gt.Nr.10) 200	200	1992-04-30		30			IKI20030701				16 434	0	0	0	0	0	0	16 434	0	0	16 434	16 434	0
IV.16	Šiluminiai tinklai (nuo šilum.trasos į 3-čią vid.m-lą iki koplyčios) 204	204	1992-04-30		30			IKI20030701				13 212	0	0	0	0	0	0	13 212	0	0	13 212	13 212	0
IV.17	Šiluminiai tinklai (Žibur.muo šilum.kamer.Nr.5 iki "Žiburio"pard.) 208	208	1992-04-30		30			IKI20030701				2 237	0	0	0	0	0	0	2 237	0	0	2 237	2 237	0
IV.18	Šiluminė trąsa (Ladųgos 49 iki Liudiškių 31) 234	234	1992-10-28		30			IKI20030701				747	0	0	0	0	0	0	747	0	0	747	747	0
IV.19	Šiluminiai tinklai 400m. (miškų urėdija) 265	265	2019-01-02		30			2019-01-02				40 359	0	0	0	0	0	0	40 359	0	0	40 359	21 158	19 201
IV.20	Lauko dujotiekio tinklai (Vilniaus g.k.) 503	503	1999-10-15		30			IKI20030701				10 124	0	0	0	0	0	0	10 124	0	0	10 124	5 430	4 694
IV.21	Lauko dujotiekio tinklai (Kudirkos k. 498	498	1999-10-15		30			IKI20030701				10 175	0	0	0	0	0	0	10 175	0	0	10 175	5 457	4 718
IV.22	Lauko dujotiekio tinklai (J.Biliūno gimn.) 500	500	1999-10-15		30			IKI20030701				36 289	0	0	0	0	0	0	36 289	0	0	36 289	19 463	16 826
IV.23	Lauko dujotiekio tinklai (Saltupio k.) 501	501	1999-10-15		30			IKI20030701				90 606	0	0	0	0	0	0	90 606	0	0	90 606	48 595	42 011
IV.24	Lauko dujotiekio tinklai (Pušyno k. 502	502	1999-10-15		30			IKI20030701				13 418	0	0	0	0	0	0	13 418	0	0	13 418	7 196	6 221
IV.25	Lauko buitinių motekų tinklai(Vilniaus g.k.) 518	518	1999-10-15		30			IKI20030701				1 205	0	0	0	0	0	0	1 205	0	0	1 205	756	449
IV.26	Lauko vandentiekio tinklai(Vilniaus g.k.) 526	526	1999-10-15		30			IKI20030701				2 103	0	0	0	0	0	0	2 103	0	0	2 103	1 249	854
IV.27	Šiluminė trąsa(Vilniaus g.katil.) 536	536	1999-10-15		30			IKI20030701				44 296	0	0	0	0	0	0	44 296	0	0	44 296	25 417	18 879
IV.28	Katilas BIASI NTN-AR (Ramybės)*	220_1	1999-10-01		16			IKI20030701				144 674	0	0	0	0	0	0	144 674	0	0	144 674	60 837	83 836
IV.29	Katilas BIASI NTN-AR (Ramybės)*	220_2	1999-10-01		16			IKI20030701				144 674	0	0	0	0	0	0	144 674	0	0	144 674	60 837	83 836
IV.30	Katilas BIASI NTN-AR (Pušyno)*	222_1	1999-10-01		16			IKI20030701				83 678	0	0	0	0	0	0	83 678	0	0	83 678	34 578	49 100
IV.31	Katilas BIASI NTN-AR (Pušyno)*	222_2	1999-10-01		16			IKI20030701				83 678	0	0	0	0	0	0	83 678	0	0	83 678	34 578	49 100
IV.32	Katilas BIASI NTN-AR (Kudirkos)*	484_1	1999-10-01		16			IKI20030701				66 777	0	0	0	0	0	0	66 777	0	0	66 777	27 465	39 312
IV.33	Katilas BIASI NTN-AR (Kudirkos)*	484_2	1999-10-01		16			IKI20030701				66 777	0	0	0	0	0	0	66 777	0	0	66 777	27 465	39 312
IV.34	Katilas BIASI NTN-AR (Biliūno gim.)*	487_1	1999-10-01		16			IKI20030701				30 341	0	0	0	0	0	0	30 341	0	0	30 341	12 486	17 855
IV.35	Katilas BIASI NTN-AR (Biliūno gim.)*	487_2	1999-10-01		16			IKI20030701				30 341	0	0	0	0	0	0	30 341	0	0	30 341	12 486	17 855
IV.36	Katilas BIASI NTN-AR (Saltupio)*	488_1	1999-10-01		16			IKI20030701				24 002	0	0	0	0	0	0	24 002	0	0	24 002	9 887	14 115
IV.37	Katilas BIASI NTN-AR (Saltupio)*	488_2	1999-10-01		16			IKI20030701				24 002	0	0	0	0	0	0	24 002	0	0	24 002	9 887	14 115
IV.38	Šilumos mazgas(Svedasai Vaisganto 54) 544	544	2000-04-10		15			IKI20030701				423	0	0	0	0	0	0	423	0	0	423	423	0
IV.39	Šilumos mazgas(Svedasai Vaisganto 56) 546	546	2001-02-26		15			IKI20030701				614	0	0	0	0	0	0	614	0	0	614	614	0
IV.40	Šilumos punktas (Mindango 19) 547	547	2000-06-08		15			IKI20030701				5 658	0	0	0	0	0	0	5 658	0	0	5 658	5 658	0
IV.41	Šilumos punktas (Mindango 8) 548	548	2000-06-08		15			IKI20030701				5 579	0	0	0	0	0	0	5 579	0	0	5 579	5 579	0
IV.42	Šilumos punktas (Mindango 6) 549	549	2000-06-08		15			IKI20030701				5 633	0	0	0	0	0	0	5 633	0	0	5 633	5 633	0
IV.43	Šilumos punktas (Mindango 13) 550	550	2000-06-08		15			IKI20030701				5 633	0	0	0	0	0	0	5 633	0	0	5 633	5 633	0
IV.44	Šilumos punktas (Mindango 15) 551	551	2000-06-08		15			IKI20030701				5 633	0	0	0	0	0	0	5 633	0	0	5 633	5 633	0
IV.45																								

	ILGALAIKIO TURTO VIENETŲ SARAŠAS	Inventorinis numeris	Įvedimo į eksploataciją data	Taikymo kainoje data	Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data	Nudėvėjimo (eksploat.) laikotarpis	Bendrosios veiklos turmas ⁵	Pagal koncepcijos nuomos sutartį valdomas turmas ⁶	Suderinimo data ir nutarimo Nr.	Turto naudojamas šilumos gamybai, panaudojant atsinaujinančių šaltinių	LR klimato kaitos mažinimo, šiltnamio efekto sukėlimo dujų mažinimo	Turto vienetai, sukurti/įsigyti įgyvendinant investicijas bandomojoje energijos inovacijų	Ataskaitinio laikotarpio pradžia												
													Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš:						Nesuderinta vertė	Reguluojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams)	Turto regulavimo apskaitoje sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)			
														ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL iššomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų			Eur	Eur	Eur	Eur
Pastabos	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p) = (j) + (k) + (l) + (m) + (n) + (o)	(q)	(r)	(s) = (p) - (q) - (r)	(t)	(u) = (s) - (t)				
IV.76	Šilumos punktas (Šaltupio 10) 584	584	2000-06-08			15			IKI20030701				7 001	0	0	0	0	0	7 001	0	0	7 001	7 001	0	
IV.77	Šilumos punktas (Šaltupio 12) 585	585	2000-06-08			15			IKI20030701				6 526	0	0	0	0	0	6 526	0	0	6 526	6 526	0	
IV.78	Šilumos punktas (Biliūno 28) 586	586	2000-06-08			15			IKI20030701				2 921	0	0	0	0	0	2 921	0	0	2 921	2 921	0	
IV.79	Šilumos punktas (Biliūno 33) 587	587	2000-06-08			15			IKI20030701				2 765	0	0	0	0	0	2 765	0	0	2 765	2 765	0	
IV.80	Šilumos punktas (Biliūno 34) 588	588	2000-06-08			15			IKI20030701				2 907	0	0	0	0	0	2 907	0	0	2 907	2 907	0	
IV.81	Šilumos punktas (Anykštos 25) 589	589	2000-06-08			15			IKI20030701				5 383	0	0	0	0	0	5 383	0	0	5 383	5 383	0	
IV.82	Šilumos punktas (D. ir G. I) 590	590	2000-06-08			15			IKI20030701				4 762	0	0	0	0	0	4 762	0	0	4 762	4 762	0	
IV.83	Šilumos punktas (Biliūno 25) 591	591	2000-06-08			15			IKI20030701				2 096	0	0	0	0	0	2 096	0	0	2 096	2 096	0	
IV.84	Šilumos punktas (Biliūno 26) 592	592	2000-06-08			15			IKI20030701				2 118	0	0	0	0	0	2 118	0	0	2 118	2 118	0	
IV.85	Šilumos punktas (Baranauk. 3) 593	593	2000-06-08			15			IKI20030701				2 708	0	0	0	0	0	2 708	0	0	2 708	2 708	0	
IV.86	Šilumos punktas (Biliūno 30) 594	594	2000-06-08			15			IKI20030701				2 067	0	0	0	0	0	2 067	0	0	2 067	2 067	0	
IV.87	Šilumos punktas (Valančius 4) 595	595	2000-06-08			15			IKI20030701				2 607	0	0	0	0	0	2 607	0	0	2 607	2 607	0	
IV.88	Šilumos punktas (Paupio 4) 596	596	2000-06-08			15			IKI20030701				2 753	0	0	0	0	0	2 753	0	0	2 753	2 753	0	
IV.89	Šilumos punktas (Paupio 6) 597	597	2000-06-08			15			IKI20030701				3 351	0	0	0	0	0	3 351	0	0	3 351	3 351	0	
IV.90	Šilumos punktas (Kudirkos 6) 599	599	2000-06-08			15			IKI20030701				4 271	0	0	0	0	0	4 271	0	0	4 271	4 271	0	
IV.91	Šilumos punktas (Kudirkos 4) 600	600	2000-06-08			15			IKI20030701				4 998	0	0	0	0	0	4 998	0	0	4 998	4 998	0	
IV.92	Šilumos punktas (Kudirkos 2) 601	601	2000-06-08			15			IKI20030701				3 238	0	0	0	0	0	3 238	0	0	3 238	3 238	0	
IV.93	Šilumos punktas (Vilniaus 39a) 602	602	2000-06-08			15			IKI20030701				5 353	0	0	0	0	0	5 353	0	0	5 353	5 353	0	
IV.94	Šilumos punktas (Vilniaus 35) 603	603	2000-06-08			15			IKI20030701				4 065	0	0	0	0	0	4 065	0	0	4 065	4 065	0	
IV.95	Šilumos punktas (Ažupieč. 3) 604 1	604_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 659	3312	0	0	0	0	3 348	0	0	3 348	3 348	0	
IV.96	Šilumos punktas (Ažupieč. 8) 605 1	605_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 564	3264	0	0	0	0	3 300	0	0	3 300	3 300	0	
IV.97	Šilumos punktas (Ažupieč. 6) 606 1	606_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 522	3239	0	0	0	0	3 283	0	0	3 283	3 283	0	
IV.98	Šilumos punktas (Ažupieč. 4) 607 1	607_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 478	3211	0	0	0	0	3 267	0	0	3 267	3 267	0	
IV.99	Šilumos punktas (Vairuot. 3) 608	608	2000-06-08			15			IKI20030701				7 946	0	0	0	0	0	7 946	0	0	7 946	7 946	0	
IV.100	Šilumos punktas (Vairuot. 5) 609	609	2000-06-01			15			IKI20030701				7 011	0	0	0	0	0	7 011	0	0	7 011	7 011	0	
IV.101	Šilumos punktas (Valančio 10) 610	610	2000-06-08			15			IKI20030701				5 719	0	0	0	0	0	5 719	0	0	5 719	5 719	0	
IV.102	Šilumos punktas (Valančio 6) 611	611	2000-06-08			15			IKI20030701				4 930	0	0	0	0	0	4 930	0	0	4 930	4 930	0	
IV.103	Šilumos punktas (Žiburio 1) 612 1	612_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 973	3542	0	0	0	0	3 432	0	0	3 432	3 432	0	
IV.104	Šilumos punktas (Žiburio 2) 613 1	613_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 363	3155	0	0	0	0	3 208	0	0	3 208	3 208	0	
IV.105	Šilumos punktas (Žiburio 3) 614 1	614_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 092	3515	0	0	0	0	3 576	0	0	3 576	3 576	0	
IV.106	Šilumos punktas (Žiburio 4) 615 1	615_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 373	3161	0	0	0	0	3 211	0	0	3 211	3 211	0	
IV.107	Šilumos punktas (Žiburio 5) 616 1	616_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 850	3310	0	0	0	0	3 540	0	0	3 540	3 540	0	
IV.108	Šilumos punktas (Šviesos 16) 617 1	617_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 429	3136	0	0	0	0	3 293	0	0	3 293	3 293	0	
IV.109	Šilumos punktas (Šviesos 14) 618 1	618_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 810	3425	0	0	0	0	3 385	0	0	3 385	3 385	0	
IV.110	Šilumos punktas (Šviesos 12a) 619 1	619_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 420	3153	0	0	0	0	3 267	0	0	3 267	3 267	0	
IV.111	Šilumos punktas (Šviesos 12) 620 1	620_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 331	3144	0	0	0	0	3 187	0	0	3 187	3 187	0	
IV.112	Šilumos punktas (Šviesos 10) 621 1	621_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 522	3204	0	0	0	0	3 318	0	0	3 318	3 318	0	
IV.113	Šilumos punktas (Šviesos 8) 622 1	622_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 364	3169	0	0	0	0	3 196	0	0	3 196	3 196	0	
IV.114	Šilumos punktas (Šviesos 4,6) 623 1	623_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 708	3358	0	0	0	0	3 350	0	0	3 350	3 350	0	
IV.115	Šilumos punktas (Šviesos 2) 624 1	624_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 489	3260	0	0	0	0	3 229	0	0	3 229	3 229	0	
IV.116	Šilumos punktas (Basanav. 44) 625 1	625_1	2000-06-08			15			IKI20030701				5 853	3127	0	0	0	0	2 726	0	0	2 726	2 726	0	
IV.117	Šilumos punktas (Basanav. 46) 625 2	625_2	2000-06-08			15			IKI20030701				5 874	3271	0	0	0	0	2 604	0	0	2 604	2 604	0	
IV.118	Šilumos punktas (Basanav. 50) 626 1	626_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 612	3294	0	0	0	0	3 318	0	0	3 318	3 318	0	
IV.119	Šilumos punktas (Basanav. 52) 627 1	627_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 522	3258	0	0	0	0	3 264	0	0	3 264	3 264	0	
IV.120	Šilumos punktas (Basanavič. 54) 628 1	628_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 475	3228	0	0	0	0	3 247	0	0	3 247	3 247	0	
IV.121	Šilumos punktas (Basanavič. 58) 629 1	629_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 281	3102	0	0	0	0	3 179	0	0	3 179	3 179	0	
IV.122	Šilumos punktas (Basanavič. 60) 630 1	630_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 399	3196	0	0	0	0	3 203	0	0	3 203	3 203	0	
IV.123	Šilumos punktas (Storių 2) 631 1	631_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 645	3336	0	0	0	0	4 309	0	0	4 309	4 309	0	
IV.124	Šilumos punktas (Storių 3) 632 1	632_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 983	3516	0	0	0	0	3 466	0	0	3 466	3 466	0	
IV.125	Šilumos punktas (Storių 4) 633 1	633_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 317	3634	0	0	0	0	3 683	0	0	3 683	3 683	0	
IV.126	Šilumos punktas (Storių 5) 634 1	634_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 860	3463	0	0	0	0	3 397	0	0	3 397	3 397	0	
IV.127	Šilumos punktas (Storių 7) 635 1	635_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 121	3606	0	0	0	0	3 515	0	0	3 515	3 515	0	
IV.128	Šilumos punktas (Storių 9) 636 1	636_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 826	3854	0	0	0	0	3 972	0	0	3 972	3 972	0	
IV.129	Šilumos punktas (Storių 17) 637 1	637_1	2000-06-08			15			IKI20030701				6 686	3265	0	0	0	0	3 421	0	0	3 421	3 421	0	
IV.130	Šilumos punktas (Šaltupio 44) 638 1	638_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 630	3713	0	0	0	0	3 918	0	0	3 918	3 918	0	
IV.131	Šilumos punktas (Storių 13) 639 1	639_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 183	3562	0	0	0	0	3 621	0	0	3 621	3 621	0	
IV.132	Šilumos punktas (Šaltupio 46) 640 1	640_1	2000-06-08			15			IKI20030701				7 226	3450	0	0	0	0	3 776	0	0	3 776	3 776	0	
IV.133																									

ILGALAIKIO TURTO VIENETŲ SĄRAŠAS	Inventorinis numeris	Įvedimo į eksploataciją data	Taikymo kainoje data	Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data	Nudėvėjimo (eksploat.) laikotarpis metai	Bendrosios veiklos turtas ⁵	Pagal koncesijos nuomos sutartį valdomas turtas ⁶	Suderinimo data ir nutarimo Nr.	Turtas naudojamas šilumos gamybai, panaudojant atsinaujinančių šaltinių energiją	LR klimato kaitos mažinimo, šiltnamio efekto sukėliančių dujų mažinimo	Turto vienetai, sukurti/įsigyti įgyvendinant investicijas bandomojoje energetikos inovacijų	Ataskaitinio laikotarpio pradžia											
												Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš					Nesudorinta vertė	Reguluojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams)	Turto regulavimo apskaitoje			
													ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų			Ūkio subjekto lėšų	Nuosavinta įsigijimo savikaina (leidžiamos)	Sikauptas nusidėvėjim. (leidžiamos neiskirti turto)	Nuosavinta likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)
Pastabos	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p) = (j) + (k) + (l) + (m) + (n) + (o)	(q)	(r)	(s) = (p) - (q) - (r)	(t)	(u) = (s) - (t)		
IV.167 Šilumos punktas (Statybin.21) 675 1	675_1	2000-06-13			15			IKI20030701				8 088	3473	0	0	0	0	4 615	0	0	4 615	4 615	0
IV.168 Šilumos punktas (Statybin.23) 676 1	676_1	2000-06-13			15			IKI20030701				7 834	3454	0	0	0	0	4 381	0	0	4 381	4 381	0
IV.169 Šilumos punktas(modulis)(J.Basanav.48) 944 1	944_1	2007-10-30			15							5 453	3738	0	0	0	0	1 715	0	0	1 715	1 715	0
IV.170 Šilumos punktas(modulis)(J.Basanav.56) 945 1	945_1	2007-10-30			15							4 883	3287	0	0	0	0	1 596	0	0	1 596	1 596	0
IV.171 Šilumos punktas(modulis)(Šaltupio 50) 946 1	946_1	2007-10-30			15							4 709	3244	0	0	0	0	1 464	0	0	1 464	1 464	0
IV.172 Šilumos punktas(modulis)(ŽŪM-la,3-čias bendrab.) 947 1	947_1	2007-10-30			15							5 245	3669	0	0	0	0	1 577	0	0	1 577	1 577	0
IV.173 Šilumos punktas(modulis)(ŽŪM-la,2-as bendrabut.) 948 1	948_1	2007-10-30			15							5 499	3815	0	0	0	0	1 684	0	0	1 684	1 684	0
IV.174 Šilumos punktas (modulis) Šviesos g.7(Žilvytis) 950 1	950_1	2008-02-04			15							4 799	3232	0	0	0	0	1 567	0	0	1 567	1 567	0
IV.175 Šilumos punktas(modulis)ŽŪM valgykla 952 1	952_1	2008-02-04			15							5 990	4157	0	0	0	0	1 834	0	0	1 834	1 834	0
IV.176 Šilumos punktas (modulis)(Dariaus ir Gireno 5) 953 1	953_1	2008-04-29			15							5 714	3969	0	0	0	0	1 745	0	0	1 745	1 745	0
IV.177 Šilumos punktas(modulis)ŽŪM 958 1	958_1	2008-09-23			15							7 609	5328	0	0	0	0	2 281	0	0	2 281	2 281	0
IV.178 Procesorius TAC Xenta511(Šaltupio k.) 1094	1094	2012-09-30			4			2014-08-07 nr. O3-772				1 303	0	0	0	0	0	1 303	0	0	1 303	1 303	0
IV.179 Šilumokaitis (J.Biliūno 30) 1084	1084	2012-08-13			10							396	0	0	0	0	0	396	0	0	396	370	26
IV.180 Šilumokaitis XB 50M-2-36/36(Ramybės g.3)	1235	2018-01-23			10							847	0	0	0	0	0	847	0	0	847	332	515
IV.181 Šilumokaitis XB 52M-2-30/30 (Lindiškių 29)	1241	2018-06-07			10							756	0	0	0	0	0	756	0	0	756	265	491
IV.182 Šilumokaitis XB 52M-2-30/30 (Statybininkų g.4)	1271	2020-04-20			10							864	0	0	0	0	0	864	0	0	864	144	720
IV.183 Šilumokaitis XB 52M-2-36/36 (Ramybės g.5)	1273	2020-07-03			10							927	0	0	0	0	0	927	0	0	927	131	796
IV.184 Šilumokaitis XB 52M-2-30/30 (Statybininkų g.8)	1272	2020-07-07			10							855	0	0	0	0	0	855	0	0	855	121	733
IV.185 Ekonomaizeris EK1-140 su dūmų apėjimo kanalu	1295	2022-06-27			10							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IŠ VISO:												11216475	1875562	0	0	0	0	9340913	45553	23615	9271746	4653591	4618155

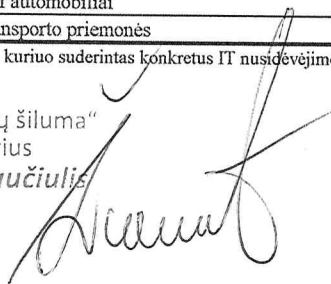
UAB "Anykščių šiluma" k. 154112751, Vairuotojų g. 11, 29107 Anykščiai, tel. 8 381 59165, el. p. info@anyksciusiluma.lt
Kontaktinis asmuo: Ekonomistė Kristina Šiaučiulytė-Matijošė, tel. 8 381 59167, el. p. ekonomiste@anyksciusiluma.lt

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SKAIČIAVIMO LAIKOTARPIŲ SĄRAŠAS

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Laikotarpis, metais	Tarybos nutarimas*
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-
I.1.	standartinė programinė įranga	4	
I.1.	spec. pograminė įranga	4-15	
I.1.-...	kitas nematerialus turtas	4-15	
II.1.	ŽEMĖ	-	
II.2.	PASTATAI IR STATINIAI		
II.2.1.	administraciniai pastatai	50-70	
II.2.2.	katilinės	50	
II.2.3.	konteinerinių katilinių ir siurblių pastatai	40	-
II.2.4.	keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	27-30	-
II.2.5.	kuro (mazuto) rezervuarai	22	-
II.2.6.	dūmtraukiai mūriniai ir gelžbetoniniai	45	-
II.2.7.	dūmtraukiai metaliniai	25	-
II.2.8.	vamzdynai	30	-
II.2.9.	kiti pastatai (sandėliai)	15	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.	MAŠINOS IR ĮRANGA		
II.3.1.	katilinių įrengimai ir stacionarinieji garo katilai	16	-
II.3.2.	vandens šildymo katilai	16	-
II.3.3.	šilumos punktai, mazgai, moduliai	15	-
II.3.4.	siurbliai ir kita siurblinė įranga	10	-
II.3.5.	nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos duomenų koncentраторiai	10	
II.3.6.	kitos mašinos ir įranga (rezervinio kuro įranga)	32	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.7.	kitos mašinos ir įranga (valdikliai, kompiuteriai, procesoriai, belaidė skaitiklių nuskaitymo įranga)	4	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.8.	kitos mašinos ir įranga (vandens filtras)	20	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.9.	kitos mašinos ir įranga (filtras)	5	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.10.	kitos mašinos ir įranga (šnekas su pavara)	13	2014-01-17 Nr. O3-23
II.4.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI		
II.4.1.	šilumos (atsiskaitomieji ir neatsiskaitomieji) apskaitos prietaisai	7	-
II.4.2.	atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	Metrologinės patikros galiojimo metų skaičius	
II.4.3.	kuro svėrimo svarstyklės	15	
II.4.4.	džiovinimo spinta (biokuro laboratorija)	4	
II.4.5.	kiti įrenginiai ir įrankiai (debitomatis)	5	2014-01-17 Nr. O3-23
II.4.6.	kiti įrenginiai ir įrankiai (krūmapjovė)	20	2014-01-17 Nr. O3-23
II.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS		
II.5.1.	lengvieji automobiliai	7	
II.5.2.-...	kitos transporto priemonės	10	

* - Tarybos nutarimas, kuriuo suderintas konkretus IT nusidėvėjimo skaičiavimo laikotarpis.

UAB „Anykščių šiluma“
direktorius
Dainius Šiaučiulis



2022 M. ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE PATIRTŲ SANAUDŲ GRUPIŲ IR KATEGORIJŲ (DIDŽIOSIOS KNYGOS) ATASKAITA
(ataskaitinis laikotarpis)

	SANAUDŲ KATEGORIJA		TIESIOGINĖS SANAUDOS		NETIESIOGINĖS SANAUDOS		BENDROSIOS SANAUDOS		NEPASKIRSTOMOSIOS SANAUDOS ¹		SANAUDOS IŠ VISO	
	SAUDAŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
I.	SILUMOS IŠIGIJIMO SANAUDOS		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I.1.	Šilumos išigijimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos išigijimu (nurodyti)		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II.	KURO SANAUDOS ENERGIJAI GAMINTI		1 824 763,28	53,9	0,00	0,0	0,00	0,0	1 824 763,28	53,9	1 824 763,28	53,9
II.1.	Gaminamųjų dujų išigijimo sąnaudos		865 476,26	25,5	0,00	0,0	0,00	0,0	865 476,26	25,5	865 476,26	25,5
II.2.	Mazuto išigijimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
II.3.	Medienos (maalkų) išigijimo sąnaudos		19 573,30	0,6	0,00	0,0	0,00	0,0	19 573,30	0,6	19 573,30	0,6
II.4.	Medienos (granuliu) išigijimo sąnaudos		72 193,91	2,1	0,00	0,0	0,00	0,0	72 193,91	2,1	72 193,91	2,1
II.5.	Pjuvenų išigijimo sąnaudos		17 794,70	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	17 794,70	0,5	17 794,70	0,5
II.6.	Skaldinių alyvos išigijimo sąnaudos		16 417,60	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	16 417,60	0,5	16 417,60	0,5
II.7.	Skaldinės anglies išigijimo sąnaudos		52 623,30	1,6	0,00	0,0	0,00	0,0	52 623,30	1,6	52 623,30	1,6
II.8.	Skiedros išigijimo sąnaudos		738 200,03	21,8	0,00	0,0	0,00	0,0	738 200,03	21,8	738 200,03	21,8
II.9.	Dyzelino (skirto šildymui) išigijimo sąnaudos		42 484,18	1,3	0,00	0,0	0,00	0,0	42 484,18	1,3	42 484,18	1,3
II.10.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro išigijimu		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠIGIJIMO SANAUDOS		77 584,68	2,3	0,00	0,0	0,00	0,0	77 584,68	2,3	77 584,68	2,3
III.1.	Elektrinės energijos technologinėms reikmėms išigijimo sąnaudos		77 584,68	2,3	0,00	0,0	0,00	0,0	77 584,68	2,3	77 584,68	2,3
III.2.	Savoose šaltiniuose pagamintos elektros energijos technologijai sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III.3.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR išigijimu		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IV.	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SANAUDOS		161 855,82	4,8	0,00	0,0	0,00	0,0	161 855,82	4,8	161 855,82	4,8
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms išigijimo sąnaudos		59 436,35	1,8	0,00	0,0	0,00	0,0	59 436,35	1,8	59 436,35	1,8
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos		102 419,47	3,0	0,00	0,0	0,00	0,0	102 419,47	3,0	102 419,47	3,0
IV.3.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR išigijimu (nurodyti)		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V.	APYVARTINIŲ TARSŲ LEIDIMŲ IŠIGIJIMO SANAUDOS		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų išigijimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
V.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL išigijimu (nurodyti)		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI.	KITOS KINTAMOSIOS SANAUDOS		15 971,90	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	15 971,90	0,5	15 971,90	0,5
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos		7 997,04	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	7 997,04	0,2	7 997,04	0,2
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiančių paslaugų sąnaudos		1 217,86	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1 217,86	0,0	1 217,86	0,0
VI.3.	Gaminamųjų dujų biržos operatoriaus teikiančių paslaugų sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai		4 853,00	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	4 853,00	0,1	4 853,00	0,1
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VI.6.-...	Kitos kintamosios sąnaudos (kuro svertimo)		1 904,00	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	1 904,00	0,1	1 904,00	0,1
VII.	NUSIDĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SANAUDOS		230 233,40	6,8	5 774,11	0,2	4 859,89	0,1	9 105,11	0,3	249 972,51	7,4
VII.1.	Pleškos darbu nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.2.	Prestžo nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.3.	Patentų, licencijų, išsigyjčių teisių nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos		6 583,25	0,2	0,00	0,0	1 925,97	0,1	412,50	0,0	8 921,72	0,3
VII.5.	Kitos nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos		28 494,89	0,8	0,00	0,0	0,00	0,0	28 494,89	0,8	28 494,89	0,8
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblių) nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos		223,64	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	223,64	0,0	223,64	0,0
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos		1 160,42	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1 160,42	0,0	1 160,42	0,0
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos		1 615,64	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1 615,64	0,0	1 615,64	0,0
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos		48 517,14	1,4	0,00	0,0	0,00	0,0	48 517,14	1,4	48 517,14	1,4
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	1 788,86	0,1	1 788,86	0,1	1 788,86	0,1
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaltigatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos		2 045,40	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	2 045,40	0,1	2 045,40	0,1
VII.16.	Mošinių ir įrenginių (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.17.	Mošinių ir įrenginių (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos		32 898,64	1,0	0,00	0,0	0,00	0,0	32 898,64	1,0	32 898,64	1,0
VII.18.	Mošinių ir įrenginių (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos		646,46	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	646,46	0,0	646,46	0,0
VII.19.	Mošinių ir įrenginių (šilumos punktų, mazgų, modulinių) nusidėvėjimo sąnaudos		273,15	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	273,15	0,0	273,15	0,0
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos		41 444,03	1,2	0,00	0,0	1 342,11	0,0	42 786,14	1,3	42 786,14	1,3
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos		27 709,52	0,8	2827,61	0,1	1 145,06	0,0	32 627,88	1,0	32 627,88	1,0
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos		1 693,27	0,0	0,00	0,0	222,05	0,0	1 915,32	0,1	1 915,32	0,1
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos		2 900,00	0,1	2946,50	0,1	0,00	0,0	5 846,50	0,2	5 846,50	0,2
VII.25.	Kitas materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	178,56	0,0	178,56	0,0	178,56	0,0
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VII.27.	Kitas ilgalaikio turto nusidėvėjimo spn. (nepriškirto reguliuojamų kainų verslo vienetams)		34 027,95	1,0	0,00	0,0	0,00	0,0	34 027,95	1,0	34 027,95	1,0
VIII.	ENAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SANAUDOS		168 154,11	5,0	48 215,58	1,4	5 811,00	0,2	222 180,69	6,6	222 180,69	6,6
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos		78 703,34	2,3	1381,71	0,0	81,00	0,0	80 166,05	2,4	80 166,05	2,4
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos		18 561,56	0,5	0,00	0,0	0,00	0,0	18 561,56	0,5	18 561,56	0,5
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos		9 011,24	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	9 011,24	0,3	9 011,24	0,3
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.5.	Kitų objektų (prietaisų patikros ir aptarnavimo, šildymo ir KV sistemų) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos		1 606,32	0,0	11025,56	0,3	0,00	0,0	12 631,88	0,4	12 631,88	0,4
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams		3 707,84	0,1	76,21	0,0	0,00	0,0	3 784,05	0,1	3 784,05	0,1
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos funkcijoms		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktiams		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (KV apskaitos prietaisams, kt. prietaisams)		6 240,41	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	6 240,41	0,2	6 240,41	0,2
VIII.11.	Atsiskaitymųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos		215,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	215,00	0,0	215,00	0,0
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir išigijimo sąnaudos		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.15.	Mišavertio inventoriaus sąnaudos		264,82	0,0	1033,75	0,0	84,50	0,0	1 383,07	0,0	1 383,07	0,0
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos		31 338,56	0,9	0,00	0,0	0,00	0,0	31 338,56	0,9	31 338,56	0,9
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS		NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS		BENDROSIOS SĄNAUDOS		NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS ¹		SĄNAUDOS IŠ VISO	
	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
VIII.18. Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	3 898,19	0,1	1 5581,72	0,5	4 069,30	0,1	0,00	0,0	23 549,21	0,7
VIII.19. Transporto priemonių kuro sąnaudos	6 452,51	0,2	1 9116,63	0,6	1 576,20	0,0	0,00	0,0	27 145,34	0,8
VIII.20. Mūrinės ir ekspedijavimo pastatų sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
VIII.21. Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisai)	2 855,00	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2 855,00	0,1
VIII.22. -... Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (teritorijos tvarkymas kuro sandėliavimui, darbai pagal užsakymus)	5 299,32	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	5 299,32	0,2
IX. PERSONALO SĄNAUDOS	249 821,25	7,4	243 837,94	7,2	200 818,91	5,9	1 905,71	0,1	696 383,81	20,6
IX.1. Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	233369,25	6,9	236186,27	7,0	0,00	0,0	0,00	0,0	469 555,52	13,9
IX.2. Darbuotojų mokesčių Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	4 812,63	0,1	4173,29	0,1	3 763,76	0,1	0,00	0,0	12 749,68	0,4
IX.3. Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	755,00	0,0	755,00	0,0
IX.4. Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	880,00	0,0	855,00	0,0	1 184,50	0,0	0,00	0,0	2 919,50	0,1
IX.5. Išsilavinimo pašalpos, kompensacijos	8 806,06	0,3	0,00	0,0	1 390,42	0,0	0,00	0,0	11 347,19	0,3
IX.6. Kaitalio sąnaudos	1 881,31	0,1	2455,38	0,1	6,25	0,0	0,00	0,0	4 342,94	0,1
IX.7. Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
IX.8. Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	192 577,87	5,7	0,00	0,0	192 577,87	5,7
IX.9. Kitos su personalu susijusios sąnaudos (sveikatos patikros, atostoginių kaupinių)	72,00	0,0	168,00	0,0	1 896,11	0,0	0,00	0,0	2 136,11	0,1
X. MOKEŠČIŲ SĄNAUDOS	53 863,18	1,6	2 516,31	0,1	874,09	0,0	0,00	0,0	57 247,58	1,7
X.1. Žemės mokesčio sąnaudos	1 308,62	0,0	1249,51	0,0	293,09	0,0	0,00	0,0	2 851,22	0,1
X.2. Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	35 473,20	1,0	734,80	0,0	581,00	0,0	0,00	0,0	36 789,00	1,1
X.3. Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	2 982,00	0,1	240,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3 222,00	0,1
X.4. Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
X.5. Žyminto mokesčio sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
X.6. Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	14 056,36	0,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	14 056,36	0,4
X.7. -... Kitų mokesčių įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos (krovinių transporto savininko, kt. rinkliavos)	43,00	0,0	286,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	329,00	0,0
XI. FINANSINĖS SĄNAUDOS	0,00	0,0	0,00	0,0	881,76	0,0	13 253,01	0,4	14 134,77	0,4
XI.1. Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	881,76	0,0	0,00	0,0	881,76	0,0
XI.2. Paltikamų sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	13 253,01	0,4	13 253,01	0,4
XI.3. Nėgiamos mokesčių ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XI.4. -... Kitos finansinės sąnaudos (amudėvė)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XII. ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	2 967,36	0,1	1 213,95	0,0	19 726,81	0,6	91,43	0,0	23 999,55	0,6
XII.1. Teisines paslaugas	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XII.2. Konsultacines paslaugas	2 400,00	0,1	0,00	0,0	5 860,00	0,2	0,00	0,0	8 260,00	0,2
XII.3. Ryšių paslaugas	136,33	0,0	0,00	0,0	2 076,16	0,1	0,00	0,0	2 212,49	0,1
XII.4. Pašto, paštininkių paslaugas	0,00	0,0	0,00	0,0	32,54	0,0	0,00	0,0	32,54	0,0
XII.5. Kanceliarinės sąnaudos	0,00	0,0	22,58	0,0	591,34	0,0	0,00	0,0	613,92	0,0
XII.6. Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	0,00	0,0	7,70	0,0	3 650,93	0,1	0,00	0,0	3 658,63	0,1
XII.7. Profesinė literatūra, spauda	0,00	0,0	0,00	0,0	216,98	0,0	91,43	0,0	308,41	0,0
XII.8. Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šildymas, t.t.)	0,00	0,0	0,00	0,0	4 862,51	0,1	0,00	0,0	4 862,51	0,1
XII.9. Patalpų priežiūros sąnaudos	164,64	0,0	1 128,74	0,0	2 352,23	0,1	0,00	0,0	3 645,61	0,1
XII.10. -... Kitos administravimo sąnaudos (Registrų centro paslaugų sąn., turto pardavimo skelbimų sąnaudos)	266,39	0,0	54,93	0,0	84,12	0,0	0,00	0,0	405,44	0,0
XIII. RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	842,00	0,0	18 892,90	0,6	0,00	0,0	3 142,66	0,1	22 877,56	0,7
XIII.1. Reklamios paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XIII.2. Privačiojo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	0,00	0,0	70,30	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	70,30	0,0
XIII.3. Prekes ženklų, įvaizdžio sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3 142,66	0,1	3 142,66	0,1
XIII.4. Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XIII.5. Spaskaitų vartotojųms parengimo, pateikimo sąnaudos	0,00	0,0	7504,48	0,2	0,00	0,0	0,00	0,0	7 504,48	0,2
XIII.6. Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	0,00	0,0	9 144,00	0,3	0,00	0,0	0,00	0,0	9 144,00	0,3
XIII.7. Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XIII.8. Svetainio ir konsultavimo sąnaudos ²	826,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	826,00	0,0
XIII.9. -... Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (Klientų aptarnavimo centro išsikvėpimo sąnaudos)	16,00	0,0	2174,12	0,1	0,00	0,0	0,00	0,0	2 190,12	0,1
XIV. ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XIV.1. Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XIV.2. -... Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (amudėvė)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XV. KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS	2 377,38	0,1	2 330,62	0,1	6 624,55	0,2	9 316,99	0,3	20 649,54	0,6
XV.1. Turto draudimo sąnaudos	1 760,08	0,1	801,29	0,0	176,55	0,0	0,00	0,0	2 737,92	0,1
XV.2. Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	3 148,00	0,1	0,00	0,0	3 148,00	0,1
XV.3. Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	2 500,00	0,1	0,00	0,0	2 500,00	0,1
XV.4. Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	800,00	0,0	0,00	0,0	800,00	0,0
XV.5. Audito (ūkio) sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XV.6. Skolų išskaidymo sąnaudos	0,00	0,0	1 529,33	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1 529,33	0,0
XV.7. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	3 322,00	0,1	3 322,00	0,1
XV.8. Likvidavimo, nutašyto turto sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	2 478,44	0,1	2 478,44	0,1
XV.9. Nurašytų atisikaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XV.10. Labdarai, parama, švietimas	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	649,87	0,0	649,87	0,0
XV.11. Bevilkiškos skolos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	-6 735,45	-0,2	-6 735,45	-0,2
XV.12. Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	378,47	0,0	378,47	0,0
XV.13. Tantiemos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XV.14. Rezervinės galdos užkirkimui įsigijimo sąnaudos	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
XV.15. Kitos pastoviosios sąnaudos (kompensacijos darbuotojams, skatinamosios išmokos, dovanos)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	9 223,66	0,3	9 223,66	0,3
XV.16. Kitos pastoviosios sąnaudos (atsaugų pardavimo ir pan.)	617,30	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0	0,0	617,30	0,0
IŠ VISO:	7 72 788 434,36	82,2	322 775,41	9,5	239 597,01	7,1	36 814,91	1,1	3 387 621,69	100,0

1. Nuorodomas sąnaudos pagal Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskaitymo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 41 punktą ir nereguliuojamosios veiklos sąnaudas.
2. Nuorodomas sąnaudos pagal Lietuvos Respublikos energijos vartojimo efektyvumo didinimo įstatymo nuostatas.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Štaučius



2022 M. ŪKIO SUBJEKTO TIESIOGINIŲ SAŪAUDŲ PASKIRSTYMO ATASKAITA (eurais)
(ataskaitinis laikotarpis)

I.	II. SAŪAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VIŠO tiesioginių sąnaudų	Šilumos gamybos verslo vienetas		Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mėzgininio aprašymo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Neišskaičiuojamųjų šilumos apskaitos priešai aptarnavimo veiklos verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Prekybos apyvartiniais tuošio leidimais ir su ja susijusios veiklos verslo vienetas	Kitos reguliuojamosios sveikatos verslo vienetas	... paslauga (produktas)	... paslauga (produktas)
			Šilumos (produktas) gamyba	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais			Karšto vandens tiekimas (nuomos ir veiklos aprašymas)	Karšto vandens apskaitos priešai aprašymas						
I.	ŠILUMOS IŠGILIMO SAŪAUDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.1.	Šilumos išgijimo sąnaudos	0,00												
I.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos išgijimu (nurodyti)	0,00												
II.	KURO SAŪAUDOS ENERGIJAI GAMINTI	1 824 763,28	1 824 763,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Gaminamųjų dujų išgijimo sąnaudos	865 476,26	865 476,26											
II.2.	Mazuto išgijimo sąnaudos	0,00												
II.3.	Medicinos (malkų) išgijimo sąnaudos	19 573,30	19 573,30											
II.4.	Medicinos (granulų) išgijimo sąnaudos	72 193,91	72 193,91											
II.5.	Pjuvenių išgijimo sąnaudos	17 794,70	17 794,70											
II.6.	Skalinių alyvos išgijimo sąnaudos	16 417,60	16 417,60											
II.7.	Akrmens anglies išgijimo sąnaudos	52 623,30	52 623,30											
II.8.	Skiedimo išgijimo sąnaudos	738 200,03	738 200,03											
II.9.	Dyzelinio (skirto šildymui) išgijimo sąnaudos	42 484,18	42 484,18											
II.10.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro išgijimu	0,00												
III.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠGILIMO SAŪAUDOS	77 584,68	39 657,00	37 927,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.1.	Elektrinės energijos technologinėms reikmėms išgijimo sąnaudos	77 584,68	39 657,00	37 927,68										
III.2.	Savoose šalinuose pagamintose elektros energijos technologijai sąnaudos	0,00												
III.3.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos technologijai sąnaudos	0,00												
IV.	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠGILIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SAŪAUDOS	161 855,82	2 233,98	1 930,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms išgijimo sąnaudos	59 436,35	1 391,82	1 449,78										
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	102 419,47	842,16	480,64										
IV.3.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR išgijimu (nurodyti)	0,00	0	0										
V.	APYVARTINIŲ TARSŲŠ LEIDIMŲ IŠGILIMO SAŪAUDOS	0,00	0	0										
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų išgijimo sąnaudos	0,00												
V.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL išgijimu (nurodyti)	0,00												
VI.	KITOS KINTAMOSIOS SAŪAUDOS	15 971,90	15 971,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, ufbizavimo) sąnaudos	7 997,04	7 997,04											
VI.2.	Energiškos išekčių biržas operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	1 217,86	1 217,86											
VI.3.	Gaminamųjų dujų biržas operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00											
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	4 853,00	4 853,00											
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	0,00	0,00											
VI.6.-...	Kitos kintamosios sąnaudos (kuro svėrimo)	1 904,00	1 904,00											
VII.	MUSIDĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SAŪAUDOS	230 233,40	147 177,22	43 853,23	5 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 027,95
VII.1.	Plieto darbai nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.2.	Prestizo nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigyčių teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	6 583,25	1 408,25		5 175,00									
VII.5.	Kitos nematerialaus turto (nuorodyt) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	28 494,89	28 494,89											
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kity technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	223,64	223,64											
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dizantaukų mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	1 160,42	1 160,42											
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dizantaukų metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	1 615,64	1 615,64											
VII.12.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	48 517,14	6 410,29	42 106,85										
VII.13.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (kelių, atšildytųjų, šilumagalių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	2 045,40	2 045,40											
VII.16.	Masinių ir įrenginių (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.17.	Masinių ir įrenginių (siurblių, kity siurblių įrenginių) nusidėvėjimo sąnaudos	32 898,64	32 898,64											
VII.18.	Masinių ir įrenginių (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	646,46	646,46											
VII.19.	Kitų masinių ir įrenginių (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	273,15	273,15											
VII.20.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	41 444,03	41 444,03											
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisai) nusidėvėjimo sąnaudos	27 709,52	27 231,41	478,11										
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisai) nusidėvėjimo sąnaudos	1 693,27	425,00	1 268,27										
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (kity šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisai) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	2 900,00	2 900,00											
VII.25.	Kitos materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00												
VII.27.	Kitos įrangos, prietaisų, frankių, įrenginių (reguliuojamų kabinų verslo vienetas)	34 027,95												34 027,95
VIII.	REPARACIJŲ SAŪAUDOS	168 154,11	97 730,62	21 226,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 177,59
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	78 703,34	78 204,34	18 561,56										499,00
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	18 561,56	18 561,56											9 011,24
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	9 011,24												
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	0,00												
VIII.5.	Kitų objektų (priešais patikros ir aptarnavimo, šildymo ir KV sistemų) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	1 606,32	6,00											821,39
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	3 707,84	3 707,84											
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	0,00												
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktuose	0,00												
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	0,00												
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (KV apskaitos priešais)	6 240,41												
VIII.11.	Atsiskaitymųjų šilumos apskaitos priešais eksploatacijos sąnaudos	215,00	165,00	50,00										
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00												
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00												
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0,00												
VIII.15.	Mišavėrcio inventoriavimo sąnaudos	264,82	264,82											
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos tūrio nuomos, koncesijos sutarties objektai) sąnaudos	31 338,56												31 338,56
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, mokslas, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	0,00												
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacijos sąnaudos	3 898,19	3 898,19											
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	6 452,51	6 452,51											
VIII.20.	Motinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0,00												
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos priešais)	2 855,00	240,00	2 615,00										
VIII.22.-...	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (teritorijos tvarkymas kuro sandėliavimui, darbai pagal užsakymus)	5 299,32	4 791,92	0,00										507,40
IX.	PERSONALO SAŪAUDOS	249 821,25	248 948,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	233 669,25	232 512,17											857,08
IX.2.	Darbuotojų įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	4 812,63	4 791,41											15,22
IX.3.	Papildomo darbo užmokesčio sąnaudos	0,00												
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	880,00	880,00											

IS VISIO	IS VISIO Išsioyginiai sąnaudai	IS VISIO																			
		Sąmonės gavybos verslo vienetas	Sąmonės perdavimo verslo vienetas	Mazginimo aparatinio verslo vienetas	Kartio vandens tikinimo vienetas	Kartio vandens tikinimo verslo vienetas	Nesudėtinųjų Sąmonės apskaitos priešinių aptarnavimo veiklos verslo vienetas	Paslaugų šildymo ir kartio vandens sistemos prižiūrimo verslo vienetas	Pakojos aptarnavimas turbos įrenginiais ir su ju susijusios veiklos verslo vienetas	Kitos logistikos verslo vienetas	Sąmonės gavybos verslo vienetas										
												Sąmonės (produktų) gamyba	Sąmonės perdavimas centralizuoto šilumos tikinimo sistemos turtais	... paslauga (produktas)	Kartio vandens tikinimas ir vartotojų mazginimas (aptarnavimas)	Kartio vandens tikinimas priešinių aptarnavimas	... paslauga (produktas)	Paslaugų šildymo ir kartio vandens sistemos etapai priežiūra	... paslauga (produktas)	... paslauga (produktas)	
XV.5.	Išsioyginiai pasidavimai, kompensacijos	8 806,06	8 806,06																		
XV.6.	Apsauginiai ir darbo draudžiai	1 881,31	1 881,31																		
XV.7.	Keičiamieji sąnaudos	0,00																			
XV.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	72,00																		
XV.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (svetkaros patikros)																				
X.1.	MOBESČIU SĄNAUDOS	€3 863,18	9 486,92	42 566,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810,06	327,25	
X.2.	Žemės mokesčio sąnaudos	1 308,62	981,37																		
X.3.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	35 473,20	5 480,55	28 509,84																	
X.4.	Aplinkos turto mokesčio sąnaudos	2 982,00	2 982,00																		
X.5.	Valkščių mokesčio sąnaudos	0,00																			
X.6.	Zymimo mokesčio sąnaudos	0,00																			
X.7.	Įmonei priklausanti žemė ir pastatai	14 056,36		14 056,36																	
X.7.1.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (imtinai šilumos tikinimo licencijos keitimai)	43,00	43,00																		
XI.	FINANSINĖS SĄNAUDOS	0,00	0																		
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00																			
XI.2.	Palikimų sąnaudos	0,00																			
XI.3.	Neįgyjanos mokesčių ir gautinų sumų perlaikymo įtakos sąnaudos	0,00																			
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos (nuorodyt)	0,00																			
XI.4.1.	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	2 967,36	2 805,53	102,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,99	191,30	
XI.1.	Tekninės paslaugos	0,00																			
XI.2.	Konsultacinės paslaugos	2 400,00	2 400,00																		
XI.3.	Ryšių paslaugos	1 36,33	136,33																		
XI.4.	Pašto, paštinių paslaugos	0,00																			
XI.5.	Kambarinės sąnaudos	0,00																			
XI.6.	Org. inventoriaria aptarnavimas, remontas	0,00																			
XI.7.	Profesinė literatūra, spauda	0,00																			
XI.8.	Komunalinės paslaugos (elektrios energija, vanduo, nuotekos, šiluminės, li.)	0,00																			
XI.9.	Palaidų priežiūros sąnaudos	164,64	164,64																		
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (Registrų centro paslaugų spn.)	266,39	104,56	102,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,99	0,00	
XIII.	REKLAMOS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	842,00	0,00	842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.1.	Reklamoms paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00																			
XIII.2.	Privačioms vartotojų informavimo, įskaitant tinklaračių palaikymą, sąnaudos	0,00																			
XIII.3.	Prekes ženklui, įvaizdžio sąnaudos	0,00																			
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00																			
XIII.5.	Spakčių vartotojams parengimo, patikrinimo sąnaudos	0,00																			
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	0,00																			
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	0,00																			
XIII.8.	Svetainės ir konsultavimo sąnaudos ¹	826,00	826,00																		
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (klientų aptarnavimo centro išlaidų sąnaudos)	16,00	16,00																		
XIV.	ŠILUMOS TIKIMO, KONCEPCIJOS SĄNAUDOS	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
XIV.1.	Šilumos tikimo nuomos, koncepcijos sąnaudos	0,00																			
XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos tikimo nuoma, koncepcija (turodyti)	0,00																			
XV.	KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS	2 377,38	1 552,00	13,02	0,00	3,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808,60	191,30	
XV.1.	Turto deprecinimo sąnaudos	1 760,08	1 552,00	13,02	0,00	3,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808,60	191,30	
XV.2.	Veiklos rizikos deprecinimo sąnaudos	0,00																			
XV.3.	Amelio (finansinių atsaskaitų) sąnaudos	0,00																			
XV.4.	Amelio (reguliuojamos veiklos atsaskaitų) sąnaudos	0,00																			
XV.5.	Amelio (kitų) sąnaudos	0,00																			
XV.6.	Skolų išsiskolinimo sąnaudos	0,00																			
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00																			
XV.8.	Išsivystymo, nuorodytų turto sąnaudos	0,00																			
XV.9.	Nuorodytų atsiskaitomųjų kartio vandens apskaitos prieštarių sąnaudos	0,00																			
XV.10.	Labdaros, parama, švietimas	0,00																			
XV.11.	Beveikšios skolos	0,00																			
XV.12.	Priekabijos buaudos ir deprecinčiai	0,00																			
XV.13.	Tamajamos	0,00																			
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00																			
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos (kompensacijos darbuotojams, skatinamosios išmokos dovanos)	0,00																			
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos (atsargų pardavimo ir pan.)	617,30																			
		IS VISIO:	2 788 834,36	2 390 327,40	147 619,95	6 017,00	157 695,18	7 112,71	0,00	778,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617,30	78 883,19	

1. Nurodomos sąnaudos pagal Lietuvos Respublikos energijos vartojimo efektyvumo didinimo įstatymo nuostatas.
2. Papildomai nurodoma tiek centralizuoto šilumos tikinimo (CŠT) sistemp, pagal kiek tikio sąlygokas vykdo reguliavimo apskaitos atskaitingą ir sąnaudų paskirstymą.

Tvirtinti: Direktorius Dainius Štaučius



2022 M. ŪKIO SUBJEKTO NETIESIOGINIŲ SĄNAUDŲ PIRMINIO PASKIRSTYMO VIDINIŲ VEIKLŲ GRUPĖMS
 (ataskaitinis laikotarpis)

	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	PAGRINDINIAI PROCESAI (PAGRINDINIŲ VEIKLŲ SĄNAUDŲ CENTRAI)		
			Miesto šilumos tinklai (Šilumos tiko infrastruktūros aptarnavimas)	Pardaviniai ir vartotojų aptarnavimas	Sandėlis-transportas (Veiktos aprijimas ir transportas)
I.	ŠILUMOS IŠGIJIMO SĄNAUDOS	0,00	0	0	0
I.1.	Šilumos išgijimo sąnaudos	0,00			
I.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos išgijimu (nurodyti)	0,00			
II.	KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI	0,00	0	0	0
II.1.	Gamtinių dujų išgijimo sąnaudos	0,00			
II.2.	Mazuto išgijimo sąnaudos	0,00			
II.3.	Medienos (malkų) išgijimo sąnaudos	0,00			
II.4.	Medienos (granulių) išgijimo sąnaudos	0,00			
II.5.	Pluvenų išgijimo sąnaudos	0,00			
II.6.	Skaitinių alyvos išgijimo sąnaudos	0,00			
II.7.	Akmens anglies išgijimo sąnaudos	0,00			
II.8.	Skiedros išgijimo sąnaudos	0,00			
II.9.	Dyzelino (skirto šildymui) išgijimo sąnaudos	0,00			
II.10.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro išgijimu	0,00			
III.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠGIJIMO SĄNAUDOS	0,00	0	0	0
III.1.	Elektrės energijos technologinėms reikmėms išgijimo sąnaudos	0,00			
III.2.	Savoose šaltiniuose pagamintos elektrės energijos technologijai sąnaudos	0,00			
III.3.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su elektrės energijos TR išgijimu	0,00			
IV.	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠGIJIMO IR NUOTEKŲ VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠGIJIMO SĄNAUDOS	0,00	0	0	0
IV.1.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	0,00			
IV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR išgijimu (nurodyti)	0,00			
IV.3.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR išgijimu (nurodyti)	0,00			
V.	APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ IŠGIJIMO SĄNAUDOS	0,00	0	0	0
V.1.	Apvartinių taršos leidimų išgijimo sąnaudos	0,00			
V.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL išgijimu (nurodyti)	0,00			
VI.	KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS	0,00	0	0	0
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	0,00			
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00			
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00			
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	0,00			
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	0,00			
VI.6.-...	Kitos kintamosios sąnaudos (kuro svėrimo)	0,00			
VII.	NUSIDĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS	5774,11	1711,32	335,50	3727,29
VII.1.	Pietros darbu nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.2.	Prestizo nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.3.	Patentų, licencijų, išgytų teisių nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.4.	Programinės įrangos nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių)	0,00			
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėjimo	0,00			
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinų, gelžbetoninių) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdinių) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų)	0,00			
VII.16.	Mašinių ir įrenginių (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėjimo	0,00			
VII.17.	Mašinių ir įrenginių (vandens šildymo katilų) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.18.	Mašinių ir įrenginių (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.19.	Mašinių ir įrenginių (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.20.	Kitų mašinių ir įrenginių (nurodyti) nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrenginių nusidėjimo sąnaudos	2827,61	282,75	335,50	2209,36
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisai)	0,00			
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo	0,00			
VII.24.	Transporto priemonių nusidėjimo sąnaudos	2946,50	1428,57		1517,93
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.26.	Investicinio turto nusidėjimo sąnaudos	0,00			
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėjimo sąn. (nepriškirto reguliuojamų kainų verslo vienetais)	0,00			
VIII.	ĖINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS	48215,58	15649,12	0,00	32566,46
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	1381,71	808,00		573,71
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00			
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00			
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	0,00			
VIII.5.	Kitų objektų (gamybinės bazės, sandėlio) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	11025,56			11025,56
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	76,21	29,85		46,36
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	0,00			
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos šilumoms punktam	0,00			
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	0,00			
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (prietaisams)	0,00			
VIII.11.	Atsiskaitymų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	0,00			
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00			
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00			
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir išgijimo sąnaudos	0,00			

SANAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI

	IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	PAGRINDINIAI PROCESAI (PAGRINDINIŲ VEIKLŲ SANAUDŲ CENTRAI)			
		Miesto šilumos tinklai (šilumos ūkio infrastruktūros aptarnavimas)	Pardaviniai (Pardaviniai ir vartotojų aptarnavimas)	Sandėlis-transportas (Veiklos aptarnavimas ir transportas)	
VIII.15. Mažavertio inventorius sąnaudos	1033,75	1017,45			16,30
VIII.16. Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	0,00				
VIII.17. Komunalinių paslaugų (elektrios energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne VIII.18. Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	0,00				
VIII.18. Transporto priemonių kuro sąnaudos	15581,72	3970,81			11610,91
VIII.19. Mūiltinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	19116,63	9823,01			9293,62
VIII.20. Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00				
VIII.21. Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00				
VIII.22... Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	0,00				
IX. PERSONALIO SANAUDOS	243837,94	154450,88	34021,54	55365,52	
IX.1. Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	236186,27	148804,15	33418,07	53964,05	
IX.2. Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	4173,29	2622,75	591,47	959,07	
IX.3. Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00				
IX.4. Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	855,00	675,00			180,00
IX.5. Išsilavinimo paslaugos, kompensacijos	0,00				
IX.6. Apsauginiai ir darbo drabužiai	2455,38	2240,98			214,4
IX.7. Kelionės sąnaudos	0,00				
IX.8. Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00				
IX.9. Kitos su personalu susijusios sąnaudos (svetaktos patikros)	168,00	108	12	48	
X. MOKESČIŲ SANAUDOS	2510,31	0,00	0,00	2510,31	
X.1. Žemės mokesčio sąnaudos	1249,51			1249,51	
X.2. Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	734,80			734,80	
X.3. Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	240,00			240,00	
X.4. Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00				
X.5. Žyminio mokesčio sąnaudos	0,00				
X.6. Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	0,00				
X.7. - ... Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (krovinių transporto savininko)	286,00			286,00	
XI. FINANSINĖS SANAUDOS	0,00	0	0	0	286,00
XI.1. Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00				
XI.2. Paltikamų sąnaudos	0,00				
XI.3. Neįgiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00				
XI.4. -... Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	0,00				
XII. ADMINISTRACINĖS SANAUDOS	1213,95	0,00	39,95	1174,00	
XII.1. Teisinės paslaugos	0,00				
XII.2. Konsultacinės paslaugos	0,00				
XII.3. Rvšių paslaugos	0,00				
XII.4. Pašto, paštininių paslaugos	0,00				
XII.5. Kanceliarinės sąnaudos	22,58		9,50	13,08	
XII.6. Oreg. inventoriaus aptarnavimas, remontas	7,70			7,70	
XII.7. Profesinė literatūra, spauda	0,00				
XII.8. Komunalinės paslaugos (elektrios energija, vanduo, nuotekos, šukšties, t.t.)	0,00				
XII.9. Patalpų priežiūros sąnaudos	1128,74			1128,74	
XII.10. - ... Kitos administravimo sąnaudos (Registrų centro paslaugų sąn., turto pardavimo skelbimų sąnaudos)	54,93		30,45	24,48	
XIII. RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SANAUDOS	18892,90	0,00	18892,90	0,00	
XIII.1. Reklamoms paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00				
XIII.2. Privatomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	70,30		70,30		
XIII.3. Prekės ženklų, įvaizdžio sąnaudos	0,00				
XIII.4. Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00				
XIII.5. Saskaitym vartotojų parengimo, pateikimo sąnaudos	7504,48		7504,48		
XIII.6. Vartotojų mokėtinų administravimo, surinkimo sąnaudos	9144,00		9144,00		
XIII.7. Reprezentacijos sąnaudos	0,00				
XIII.8. Švietimo ir konsultavimo sąnaudos ¹	0,00				
XIII.9. -... Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (Klientų aptarnavimo centro išlankymų)	2174,12		2174,12		
XIV. ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SANAUDOS	0,00	0	0	0	0
XIV.1. Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00				
XIV.2. -... Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	0,00				
XV. KITOS PASTOVIOSIOS SANAUDOS	2330,62	276,15	1530,56	523,91	
XV.1. Turto draudimo sąnaudos	801,29	276,15	1,23	523,91	
XV.2. Veiktos rizikos draudimo sąnaudos	0,00				
XV.3. Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	0,00				
XV.4. Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00				
XV.5. Audito (kito) sąnaudos	0,00				
XV.6. Skolų išieškojimo sąnaudos	1529,33		1529,33		
XV.7. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00				
XV.8. Likviduoto, nutrašyto turto sąnaudos	0,00				
XV.9. Nurakytų atsiskaitymųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00				
XV.10. Labdarą, paramą, švietimas	0,00				
XV.11. Bevilniškos skolos	0,00				
XV.12. Priskaitytos bandos ir delpinėjimai	0,00				
XV.13. Tautlenos	0,00				
XV.14. Rezervinės galios užtikrinimo išėjimo sąnaudos	0,00				
XV.15. Kitos pastoviosios sąnaudos (kompensacijos darbuotojams, skatinamosios išmokos, dovanos)	0,00				
XV.16. Kitos pastoviosios sąnaudos (atsargų pardavimo ir pan.)	0,00				
	IŠ VISO:	322775,41	172087,47	54820,45	95867,49

1. Nurodomos sąnaudos pagal Lietuvos Respublikos energijos vartojimo efektyvumo didinimo įstatymo nuostatas.

Tvirtina: Direktorius Dainius Šiaučiulis



SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VIŠIO netiesioginių sąnaudų	IŠ VIŠIO														
		Sūnumo grupės verslo Vntetas	Sūnumo (produktų) grupės Igalijai ir elektroninių knaifinių kodavimo	Sūnumo perdavimo verslo Vntetas	Maznamo aptarnavimo verslo Vntetas	Kartio vntetas (vntetas ir vntetas maznamams aptarnavimas)	Kartio vntetas aptekimas ir paskaitos aptarnavimas	Netiesioginių sūnumo aptekimas ir paskaitos verslo vntetas	Perdavimo filialams ir kartio vntetas sistemoje paskaitos paskaita	Prašybos aptekimas kartio vntetas ir paskaitos verslo vntetas	Kitos reguliuojamosios vntetas	Kitos reguliuojamosios vntetas	Nereguluojamosios vntetas			
														IŠ VIŠIO	IŠ VIŠIO	IŠ VIŠIO
IX.5. Iešiotės pašalpos, kompensacijos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.6. Apsauginiai ir darbo drabužiai	2455,38	911,04	0	0	0	183,57	230,53	0	0	0	0	0	0	0	0	322,31
IX.7. Kielesios sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.8. Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.9. Kitos su personalu susijusios sąnaudos (svaikatės patiekos)	168,00	74,04	0	0	0	11,4	12,24	0	0	0	0	0	0	0	0	17,04
X. MOKESČIŲ SĄNAUDOS	2 510,31	2 008,24	0	0	0	50,21	75,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	100,41
X.1. Žemės mokesčio sąnaudos	1249,51	999,6	0	0	0	24,99	37,49	0	0	0	0	0	0	0	0	49,98
X.2. Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	734,80	587,84	0	0	0	14,7	22,04	0	0	0	0	0	0	0	0	29,39
X.3. Aplinkos turšos mokesčio sąnaudos	240,00	192	0	0	0	4,8	7,2	0	0	0	0	0	0	0	0	9,6
X.4. Valstybinių įsteifinių mokesčio sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X.5. Žyminio mokesčio sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X.6. Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X.7. ... Kitų mokesčių valkybos sąnaudos (Avorinių transporto svaikinio) FINANSINĖS SĄNAUDOS	286,00	228,8	0	0	0	5,72	8,58	0	0	0	0	0	0	0	0	11,44
XI. Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.1. Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.2. Pabifėnų sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.3. Neįrengiamos mokesčių ir gamtinių sūnų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.4. ... Kitos finansinės sąnaudos (nuorodyt)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII. ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	1 213,95	939,21	0	0	0	33,56	29,47	35,21	0,00	0,00	0	59,11	0,00	0,00	0,00	46,96
XII.1. Teisinės paslaugos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.2. Konsultacinės paslaugos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.3. Rūšinių paslaugos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.4. Paskos, pasiuntinių paslaugos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.5. Karcinarinės sąnaudos	22,58	10,47	0	0	0	7,98	1,69	0,39	0	0	0	0,75	0	0	0	0,52
XII.6. Org. investicinis aptarnavimas, remonatas	7,70	6,16	0	0	0	0,15	0,23	0	0	0	0	0,39	0	0	0	0,31
XII.7. Profesinė literatūra, spauda	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.8. Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šūksis, t.t.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.9. Patalpyčių priežiūros sąnaudos	1128,74	903	0	0	0	22,57	33,86	0	0	0	0	56,44	0	0	0	45,15
XII.10. ... Kitos administravimo sąnaudos (Registru centos paslaugų spn, turto pardavimo skelbimų sąnaudos)	54,93	19,58	0	0	0	5,06	0,73	0	0	0	0	1,53	0	0	0	0,98
XIII. RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	18 892,90	0,00	0	0	0	15 870,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0	188,92	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.1. Reklamios paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIII.2. Privatomo vartotojų informavimo, įkaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	70,30	0	0	0	0	59,05	10,55	0	0	0	0	0,7	0	0	0	0
XIII.3. Prekės ženklas, patalpydos sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIII.4. Rūšikos vntetas sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIII.5. Sugaikinių vartojimas patiekimo, patiekimo sąnaudos	7504,48	0	0	0	0	6303,77	1125,67	0	0	0	0	75,04	0	0	0	0
XIII.6. Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	9144,00	0	0	0	0	7680,96	1371,6	0	0	0	0	91,44	0	0	0	0
XIII.7. Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIII.8. Švietimo ir konsultavimo sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIII.9. ... Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (klientų aptarnavimo centro išlaidų)	2174,12	0	0	0	0	1826,26	326,12	0	0	0	0	21,74	0	0	0	0
XIV. ŠILUMOS DEKO TURTO NUOMOS, KONCEPCIJOS SĄNAUDOS	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIV.1. Šilumos riko turto nuomos, koncepcijos sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XIV.2. ... Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos riko turto nuoma, koncepcija (nuorodyt)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV. KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS	2 330,62	510,27	0	0	0	1 285,67	262,15	43,33	0,00	0,00	0	88,44	0,00	0,00	0,00	59,62
XV.1. Turto demavimo sąnaudos	801,29	510,27	0	0	0	1,03	32,75	43,33	0	0	0	73,15	0	0	0	59,62
XV.2. Veiklos trūkšos demavimo sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.3. Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.4. Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.5. Audito (kitų) sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.6. Skolų išsiskojimo sąnaudos	1529,33	0	0	0	0	1284,64	229,4	0	0	0	0	15,29	0	0	0	0
XV.7. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.8. Likvidavimo, nuavylio turto sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.9. Numatytų atiskartomųjų kartio vntetas aptekimas pradedinių sąnaudų	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.10. Labdarai, paramos, šviedimas	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.11. Beveikškos skolos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.12. Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.13. Tamjamos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.14. Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.15. Kitos pastoviosios sąnaudos (kompensacijos darbuotojams, skaliamosios išmokos, dovanos)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XV.16. Kitos pastoviosios sąnaudos (atsargų pardavimo ir pan.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IŠ VIŠIO:	322 775,41	133 482,88	36 727,78	46 049,18	23 907,40	20 084,77	0,00	34 596,45	0,00	0,00	0,00	27 926,95				

1. Nuomodoms sąnaudas pagal Lietuvos Respublikos energijos vartojimo efektyvumo didinimo įstatymo nuostatas.
2. Papildomai nuomodama tiek centralizuoto šilumos tiekimo (CŠT) sistemų, pagal tiek riko subjektus vykdo reguliavimo aptekimas atskaitingų ir sąnaudų paskirstymą.

Tvirtina: Direktoriaus Dainius Štaučulis



IX.	PERSONALIO SĄNAUDOS	IŠ VISO bendrųjų sąnaudų	IŠ VISO										
			Šilumos gamybos vienetams	Šilumos perdavimo vienetams	Mazgavimo aparatinio verslo vienetams	Karšto vandens tiekimo vienetams	Karšto vandens tiekimo verslo vienetams	Neatliekiamųjų šilumos apskaitos prietaisų aptarnavimo verslo vienetams	Patalpų šildymo ir karšto vandens sistemos prietaisų priežiūra verslo vienetams	Pakytos apyvartinės lėšos leidimas ir nujaugintos lėšos verslo vienetams	Kitos reguliavimo sąveikos verslo vienetams	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetams	
			Šilumos (produkto) gamyba, laidinųjų ir elektrosdujų laidinųjų kolektoriams	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemoms tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens (nušalinimo, valymo ir mazgavimo) aparatinės	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	... paslauga (produktas)	Patalpų šildymo ir karšto vandens sistemos prietaisų priežiūra	... paslauga (produktas)	... reguliavimo sąveikos verslo vienetams	... paslauga (produktas)	
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	200 818,91	124 886,14	28 142,87	10 141,16	4 657,28	5 297,37	0,00	6 890,22	0,00	0,00	0,00	20 803,87
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	3 763,76	2340,61	527,46	190,07	87,29	99,28	0,00	129,14	0,00	0,00	0,00	389,91
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, stažijų sąnaudos	1 184,50	736,61	166,00	59,82	27,47	31,25	0,00	40,64	0,00	0,00	0,00	122,71
IX.5.	Keičiamosios, kompensacijos	1 390,42	864,68	194,85	70,21	32,25	36,68	0,00	47,71	0,00	0,00	0,00	144,04
IX.6.	Apsaugamieji ir darbo drabužiai	6,25	3,89	0,88	0,32	0,14	0,16	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,65
IX.7.	Keičiamosios sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	192 577,87	119761,19	26987,96	9724,99	4466,16	5079,98	0,00	6607,46	0,00	0,00	0,00	19950,13
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (svetkalio patiekimas, atostoginių kaupinių)	1 896,11	1179,16	265,72	95,75	43,97	50,02	0,00	65,06	0,00	0,00	0,00	196,43
X.	MOKEŠTŲ SĄNAUDOS	874,09	543,59	122,49	44,14	20,27	23,06	0,00	29,99	0,00	0,00	0,00	90,55
X.1.	Zemės mokesčio sąnaudos	293,09	182,27	41,07	14,80	6,80	7,73	0,00	10,06	0,00	0,00	0,00	30,36
X.2.	Neįkainojamo turto mokesčio sąnaudos	581,00	361,32	81,42	29,34	13,47	15,33	0,00	19,93	0,00	0,00	0,00	60,19
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.4.	Valstybinių įmokų mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.5.	Zyminio mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.6.	Energetikos išdavimo nuolatinių mokesčių sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.7. ...	Kitų mokesčių valdybų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.	PRYKLAUSANČIOS SĄNAUDOS	881,76	548,35	123,57	44,53	20,45	23,26	0,00	30,25	0,00	0,00	0,00	91,35
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	881,76	548,35	123,57	44,53	20,45	23,26	0,00	30,25	0,00	0,00	0,00	91,35
XI.2.	Patalpų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.3.	Neįgamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.4. ...	Kitos finansinės sąnaudos (nuošėdžiai)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	19 726,81	12 267,81	2 764,51	996,18	457,48	520,38	0,00	676,85	0,00	0,00	0,00	2 043,60
XII.1.	Tiesinės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.2.	Konsultacinės sąnaudos	5 860,00	3644,25	821,22	295,92	135,90	154,58	0,00	201,06	0,00	0,00	0,00	607,07
XII.3.	Kyšinių sąnaudos	2 076,16	1291,14	290,95	104,84	48,15	54,77	0,00	71,23	0,00	0,00	0,00	215,08
XII.4.	Patalo pastatinių sąnaudos	32,34	20,24	4,56	1,64	0,75	0,86	0,00	1,12	0,00	0,00	0,00	3,37
XII.5.	Kambarinės sąnaudos	591,34	367,75	82,87	29,86	13,71	15,60	0,00	20,29	0,00	0,00	0,00	61,26
XII.6.	Organizacinės sąnaudos, remontas	3 650,93	2270,45	511,64	184,37	84,67	96,31	0,00	125,27	0,00	0,00	0,00	378,22
XII.7.	Profesinio literatūros, spauda	216,98	134,94	30,41	10,96	5,03	5,72	0,00	7,44	0,00	0,00	0,00	22,48
XII.8.	Komunališkos paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiluma, H.1.)	4 862,51	3023,92	681,43	245,55	112,77	128,27	0,00	166,84	0,00	0,00	0,00	503,73
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	2 352,23	1462,81	329,64	118,79	54,55	62,05	0,00	80,71	0,00	0,00	0,00	243,68
XII.10. ...	Kitos administravimo sąnaudos (Registrų centro paslaugų špa.)	84,12	52,31	11,79	4,25	1,95	2,22	0,00	2,89	0,00	0,00	0,00	8,71
XIII.	IRNKŪDOMOS IR PARDAVIAMŲ SĄNAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.1.	Reklamoms patalpus (produktams) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.2.	Privačioms patalpus informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.3.	Prekes ženklų, įvaizdžio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.4.	Kitos tyrimų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.5.	Spaustuvinės priemonės parengimo, pateikimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.6.	Vertuliojimo mokymų administravimo, surinkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.8.	Svečių ir komandiravimo sąnaudos ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.9. ...	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nuošėdžiai)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.	ŠILUMOS TIEKIMO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.1.	Šilumos tiektuvo nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.2. ...	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos tiektuvo nuoma, koncesija (amudžiai)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.	KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS	6 624,55	4 119,69	928,36	334,54	153,63	174,75	0,00	227,30	0,00	0,00	0,00	686,28
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	176,55	109,79	24,74	8,92	4,09	4,66	0,00	6,06	0,00	0,00	0,00	18,29
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	3 148,00	1957,69	441,16	158,97	73,01	83,04	0,00	108,01	0,00	0,00	0,00	326,12
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	2 500,00	1554,70	350,35	126,25	57,98	65,95	0,00	85,78	0,00	0,00	0,00	258,99
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	800,00	497,51	112,11	40,40	18,55	21,10	0,00	27,45	0,00	0,00	0,00	82,88
XV.5.	Audito (kitos) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.6.	Skolų išskaičiavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.7.	Narysčių stojamųjų įmoka sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.8.	Įkvišdinto, nurašyto turto sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.9.	Nurašytų atsiskaitymųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.10.	Laidavys, parama, švietimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.11.	Bendrinės skolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.12.	Priekabytos bualdos ir delirijiniai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.13.	Tarifams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.14.	Rezervinės gėros užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos (kompiuterinės darbuotojų, skaitmeninės išmokos, dovanos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos (atsargų pardavimo ir pan.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IŠ VISO:		239 597,01	148 399,55	33 766,08	11 863,73	5 448,74	6 192,11	0,00	8 053,99	0,00	0,00	0,00	25 872,81

- Nuomos sąnaudos pagal Lietuvos Respublikos energijos vartojimo efektyvumo didinimo įstatymo nuostatas.
- Papildoma nuomodoma tiek centralizuoto šilumos tiekimo (CŠT) sistemų, pagal kiek tik subijektas vykdo reguliavimo apskaitos atsargų ir sąnaudų paskirstymą.
- Bendrųjų sąnaudų paskirstymo kriterijai pagal šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atsargų ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 37 punktą.
- Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atsargų, sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo (Gofidu - Aprašas) 37 punktas numato, kad ilgalaikio turto, skirto bendram veiklos palaikymui (užtikrinimui), nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos atitinkantiems verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) priskiriamos Aprašo 24 punkte nustatyta ilgalaikio turto paskirstymo tvarka. Aprašo 24.3. punkte numatyta, kad kai ilgalaikis turas yra naudojamas bendram veiklos palaikymui (užtikrinimui), šio ilgalaikio turto vertė tik subijektas turi paskirstyti verslo vienetams ar paslaugoms (produktams) naudojant atitinkamus ilgalaikio turto paskirstymo kriterijus.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Štaučius



IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	469 555,52	324 788,78	30 022,59	28 071,18	17 996,32	17 356,42	0,00	28 329,09	0,00	0,00	0,00	22 991,14
IX.2.	Darbdavio įmoky Valtijbūnio socialinio draudimo fondo valdybai sąnumas	12 749,68	8 770,78	1 057,10	686,90	405,01	405,55	0,00	628,88	0,00	0,00	0,00	795,46
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnumas	2 919,50	1 983,36	298,30	59,82	85,07	104,15	0,00	164,39	0,00	0,00	0,00	224,41
IX.5.	Išlaidos pašalios kompiuterijos	10 196,48	9 670,74	194,85	70,21	32,25	36,68	0,00	47,71	0,00	0,00	0,00	144,04
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	4 342,94	2 796,24	417,12	0,32	183,71	230,69	0,00	391,90	0,00	0,00	0,00	322,96
IX.7.	Kelionės sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnumas	192 577,87	119 761,19	26 987,96	9 724,99	4 466,16	5 079,98	0,00	6 607,46	0,00	0,00	0,00	19 950,13
IX.9.	Kiosis su personalu susijusios sąnumas (svetkatos patiekos, atostoginių kampanijų)	2 136,11	1 325,20	288,04	105,83	55,37	62,26	0,00	85,94	0,00	0,00	0,00	213,47
X.	MOKESCŪ SAŅAUIDOS	57 247,58	12 038,75	42 899,31	44,14	70,48	98,37	0,00	155,51	0,00	0,00	0,00	2 001,02
X.1.	Žemės mokesčio sąnumas	2 871,22	2 163,24	116,04	14,80	31,79	45,22	0,00	72,54	0,00	0,00	0,00	407,59
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnumas	36 789,00	6 429,71	28 635,35	29,34	28,17	37,37	0,00	56,67	0,00	0,00	0,00	1 577,39
X.3.	Apylaidos tautos mokesčio sąnumas	3 222,00	3 174,00	14,40	0,00	4,80	7,20	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	9,60
X.4.	Valstybinių išlaidų mokesčio sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.5.	Žyminio mokesčio sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.6.	Energetikos įstaigje imamųjų mokesčių sąnumas	14 056,36	0,00	14 056,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.7. ...	Kitų mokesčių valstybei sąnumas (krovinių transporto savininko, atesalų išdavimo rinkliavos)	329,00	271,80	17,16	0,00	5,72	8,58	0,00	14,30	0,00	0,00	0,00	11,44
XI.	FINANSINĖS SAŅAUIDOS	881,76	548,35	123,57	44,53	20,45	23,26	0,00	30,25	0,00	0,00	0,00	91,35
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnumas	881,76	548,35	123,57	44,53	20,45	23,26	0,00	30,25	0,00	0,00	0,00	91,35
XI.2.	Palikamų sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.3.	Neįjamos mokesčiai ir gautinų sumų perkainojimo įkajos sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.4. ...	Kiosis finansinės sąnumas (nuodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.4. ...	ADMINISTRACINĖS SAŅAUIDOS	23 908,12	16 012,55	2 937,78	1 029,74	486,95	555,59	0,00	735,96	0,00	0,00	0,00	2 149,55
XI.1.	Taisind paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.2.	Konsultacinės paslaugos	8 260,00	6 064,25	821,22	295,92	135,90	154,58	0,00	201,06	0,00	0,00	0,00	607,07
XI.3.	Rūšijų pastatijos	2 212,49	1 427,47	290,95	104,84	48,15	54,77	0,00	71,23	0,00	0,00	0,00	215,08
XI.4.	Pašto, pastatinių paslaugos	32,54	20,24	4,56	1,84	0,75	0,86	0,00	1,12	0,00	0,00	0,00	3,37
XI.5.	Kamecharinės sąnumas	613,92	378,22	83,65	37,84	15,40	15,99	0,00	21,04	0,00	0,00	0,00	61,78
XI.6.	Org.inventuarinis aptarnavimas, remontas	3 658,63	2 276,61	512,10	184,37	84,82	96,54	0,00	125,66	0,00	0,00	0,00	378,53
XI.7.	Profesinė literatūra, spauda	216,98	134,94	30,41	10,96	5,03	5,72	0,00	7,44	0,00	0,00	0,00	22,48
XI.8.	Komunialinės paslaugos (elektrikos energija, vanduo, nuotekos, šilumos, t.t.)	4 862,51	3 023,92	681,43	245,55	112,77	128,27	0,00	166,84	0,00	0,00	0,00	503,73
XI.9.	Paalijų priežiūros sąnumas	3 645,61	2 530,45	397,36	118,79	77,12	95,91	0,00	137,15	0,00	0,00	0,00	288,83
XI.10. ...	Kiosis administravimo sąnumas (Registraių centro paslaugų spn., turto pardavimo sūnumas)	405,44	176,45	116,10	29,83	7,01	2,95	0,00	4,42	0,00	0,00	0,00	68,68
XIII.	RINKOJAROS IR PARDAVIMŲ SAŅAUIDOS	19 734,90	0,00	0,00	16 712,04	2 833,94	0,00	0,00	188,92	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.1.	Reklamios paslaugos (produktams) sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.2.	Prievaiomo vartotojų informavimas, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnumas	70,30	0,00	0,00	59,05	10,55	0,00	0,00	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.3.	Prekes ženklų, įvaizdžio sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.5.	Spekuliacijų vartotojams pateigimo, pateiktumo sąnumas	7 504,48	0,00	0,00	6 303,77	1 125,67	0,00	0,00	75,04	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.6.	Vartotojų mokymų administravimo, surinkimo sąnumas	9 144,00	0,00	0,00	7 680,96	1 371,60	0,00	0,00	91,44	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.7.	Reprezentacinės sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.8.	Sūvietimo ir konsultavimų sąnumas ¹	826,00	0,00	0,00	826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.9. ...	Kiosis rinkodaros, pardavimų sąnumas (klientų aptarnavimo centro išlaidų sąnumas)	2 190,12	0,00	0,00	1 842,26	326,12	0,00	0,00	21,74	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.	ŠILUMOS ŪKIO TURTO NIOMOS, KONCESIJOS SAŅAUIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.1.	Šilumos ūkio turto niomos, koncesijos sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.2. ...	Kiosis sąnumas, susijusis su šilumos ūkio turto nioma, koncesija (nuodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.	KITOS PASTOVIOSIOS SAŅAUIDOS	11 332,55	6 181,96	1 022,52	1 620,21	419,54	218,08	0,00	315,74	0,00	0,00	0,00	1 554,50
XV.1.	Turto draudimo sąnumas	2 737,92	2 172,06	118,90	9,95	40,60	47,99	0,00	79,21	0,00	0,00	0,00	269,21
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnumas	3 148,00	1 957,69	441,16	158,97	73,01	83,04	0,00	108,01	0,00	0,00	0,00	326,12
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnumas	2 500,00	1 554,70	350,35	126,25	57,98	65,95	0,00	85,78	0,00	0,00	0,00	258,99
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnumas	800,00	497,51	112,11	40,40	18,55	21,10	0,00	27,45	0,00	0,00	0,00	82,88
XV.5.	Audito (kitos) sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.6.	Školinį išskelbimo sąnumas	1 529,33	0,00	0,00	1 284,64	229,40	0,00	0,00	15,29	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.7.	Nerisės, stojamųjų įmokų sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.8.	Likvidavimo, nutazyto turto sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.9.	Nutazytų atskaitomųjų karlio vandenį apskaitos priemonių sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.10.	Labdarai, parama, švietimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.11.	Beviltikos skolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.12.	Pristaitytos bandos ir delspinigiai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.13.	Tautliejos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.14.	Rezervinės gaitos užtikrinimo įsigijimo sąnumas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.15.	Kiosis pastoviosios sąnumas (kompensacijos darbuotojams, skatinamosios išmokos, dovanos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.16.	Kiosis pastoviosios sąnumas (atsargų pardavimo ir pan.)	617,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617,30
	IS VISO:	9 350 806,78	2 672 209,83	218 113,81	63 929,91	187 051,32	33 389,59	0,00	43 429,37	0,00	0,00	0,00	132 682,95

1. Nuorodomos sąnumas pagal Lietuvos Respublikos energijos vartojimo efektyvumo didinimo įstatymo nuostatas.

2. Papildomai nuorodomai tiek centralizuoto šilumos tiekimo (CŠT) sistemu, pagal kiek kiekio subjektas vykdo reguliavimo apskaitos sąskaitas ir sąnumų paskirstymą.

Tvirtinu: Direktorius Dainius Šiaučulis



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
“ANYKŠČIŲ ŠILUMA”
DIREKTORIUS

ĮSAKYMAS

**DĖL 2022 M. REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMOS APRAŠO, PERSONALO PAGAL
PAREIGYBES PRISKYRIMO VEIKLOMS IR KRITERIJŲ NUSTATYMO TVIRTINIMO**

2022 m. gruodžio 28 d. Nr. VK/2022 - 59

Anykščiai

Vadovaudamasis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (nuo 2019-07-01 – Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (VERT) 2018-12-31 nutarimu Nr. O3E-470 patvirtintu Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašu,

1. T v i r t i n u:

1.1 UAB „Anykščių šiluma“ reguliavimo apskaitos sistemos aprašą (pridedama);

1.2 Personalo pagal pareigybes priskyrimą veikloms (pridedama);

1.3 Reguliavimo atskaitomybės kriterijų sąrašą ir reikšmes (pridedama).

2. Į s a k a u, rengiant 2022 m. ataskaitinio laikotarpio reguliavimo atskaitomybę, vadovautis patvirtintu reguliavimo apskaitos sistemos aprašu, taikyti 1.2 ir 1.3 punktuose nurodytą personalo priskyrimą, kriterijus ir jų reikšmes.

3. P a v e d u administratorei – personalo specialistei su šiuo įsakymu pasirašytinai supažindinti vyriausiąją finansininkę Ritą Gaigalienę, ekonomistę Kristiną Šiaučiulytę-Matijošę, finansininkę Elvyrą Maneikienę, apskaitininkę – kasininkę Vidą Dainauskienę.

PRIDEDAMA.

1. UAB „Anykščių šiluma“ reguliavimo apskaitos sistemos aprašas, 33 lapai.

1. Personalo pagal pareigybes priskyrimas veikloms 2022 m. 1 lapas.

2. UAB „Anykščių šiluma“ reguliavimo atskaitomybės kriterijų sąrašas, 1 lapas.

Viso. 35 lapai.

Direktorius

Dainius Šiaučiulis

Susipažinau:

Finansininkė
Elvyra Maneikienė

Apskaitininkė - kasininkė

Vida Dainauskienė

Ekonomistė
Kristina
Šiaučiulytė-Matijošė

Vyr. finansininkė
Rita Gaigalienė

**UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMOS APRAŠAS**

I. BENDROJI DALIS

1. UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Bendrovė) yra šilumos ir karšto vandens tiekėjas Anykščių mieste ir rajone.
2. Finansinė apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis patvirtinta apskaitos politika, LR finansinės apskaitos įstatymu, LR įmonių atskaitomybės įstatymu bei kitais LR įstatymais, LR vyriausybės nutarimais, verslo apskaitos standartais, direktyvomis ir kitais teisės aktais. Finansinę apskaitą Bendrovėje organizuoja ir vykdo Finansinės apskaitos skyrius.
3. Bendrovė vykdo apskaitos atskyrimą, siekdama Bendrovės finansinę informaciją (pajamas, sąnaudas bei ilgalaikį turtą) paskirstyti verslo vienetams ir juos sudarančioms paslaugoms, atskirai identifikuojant nepaskirstytinas. Apskaitos atskyrimas vykdomas Reguliavimo apskaitos sistemoje (toliau – RAS).
4. Reguliavimo apskaita Bendrovėje tvarkoma, atsižvelgiant į Bendrovės veiklos specifiką, remiantis finansinės apskaitos duomenimis ir vadovaujantis Reguliavimo apskaitos sistemos aprašu, šilumos veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) nutarimais bei metodiniais nurodymais. Reguliavimo apskaitą organizuoja Finansinės apskaitos skyrius, dalyvauja Bendrovės padalinių darbuotojai.
5. RAS aprašo tikslas – atskleisti Bendrovės reguliavimo (apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo) apskaitoje naudojamus kriterijus, metodus ir tvarkas, atliekant apskaitos atskyrimą ir sąnaudų paskirstymą.
6. RAS aprašas parengtas vadovaujantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – Komisija) 2018-12-31 nutarimu Nr. O3E-470 patvirtintu Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašu (toliau – RAS reikalavimų aprašas).
7. Pagrindinės šiame dokumente naudojamos sąvokos:
 - 7.1. **Finansiniai metai** – ataskaitinis laikotarpis, sutampantis su bendrovės finansiniais metais (t. y. nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d.), kuriam rengiama finansinė atskaitomybė.
 - 7.2. **Verslo vienetas** – logiškai išskiriama visos bendrovės vykdomos veiklos dalis, skirta tam tikros grupės paslaugoms sukurti, atsakinga už tam tikros rūšies paslaugų teikimą kitiems verslo vienetams ir (ar) galutinių paslaugų gavėjams (vartotojams). Verslo vienetai yra priskiriamos pajamos, sąnaudos bei eksploatuojamas turtas.
 - 7.3. **Paslauga** – verslo vieneto veiklos procese sukurta vertė. Paslaugos nustatytos remiantis RAS reikalavimų aprašo nuostatomis išskiriant reguliuojamas veiklos paslaugas bei kitas paslaugas. Paslauga - galutinis sąnaudų paskirstymo objektas.
 - 7.4. **Kriterijus** – veiksnys, kuriuo vadovaujantis konkrečios pajamų, sąnaudų bei ilgalaikio turto sumos yra priskiriamos verslo vienetams ir (arba) paslaugoms. Siekiama, kad naudojamas kriterijus geriausiai atspindėtų priežastingumo ryšį tarp skirstomų pajamų, sąnaudų bei ilgalaikio turto, būtų ekonomiškai pagrįstas, logiškai pateisinamas ir nustatytas nediskriminaciniais pagrindais.
 - 7.5. **Tiesioginės sąnaudos** – sąnaudos, kurias galima tiesiogiai ir vienareikšmiškai priskirti konkrečioms paslaugoms.
 - 7.6. **Netiesioginės sąnaudos** – tai sąnaudos, kurios su konkrečia paslauga siejamos netiesiogiai ir paskirstomos taikant kriterijus, pagrįstus logika ir priežastingumo principu.

- 7.7. **Sąnaudų centras** – vidaus veikla (procesas) ar vidaus paslauga (produktas), kurioms tarpiniame sąnaudų skirstymo etape yra priskiriama tam tikra netiesioginių sąnaudų suma pagal priešastinbngumo principą, siekiant paskirstyti netiesiogines sąnaudas galutinėms paslaugoms (produktams).
- 7.8. **Bendrosios sąnaudos** – sąnaudos, kurios su konkrečia paslauga nesiejamos nei tiesiogiai, nei netiesiogiai ir jas paskirstant nėra galimybių įgyvendinti priešastinbngumo principą.
- 7.9. **Nepaskirstomosios sąnaudos** – ataskaitiniu laikotarpiu patiriamos sąnaudos, kurios nebūtinai nei galutinėms reguliuojamų kainų paslaugoms teikti (reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) vertei kurti), nei užtikrinti reguliuojamos veiklos nepertraukiamumą, saugumą ir stabilumą.
- 7.10. **Sąnaudų paskirstymas** – sąnaudų priskyrimas nustatymams verslo vienetams ir paslaugoms.

II. REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMA

8. Reguliavimo apskaitos sistemą sudaro:
 - 8.1. Informacija, apdorojama ir naudojama Reguliavimo apskaitos sistemoje.
 - 8.2. RAS struktūra, nusakanti informacijos grupavimo procesą ir detalumą.
 - 8.3. Procesai, vykdomi surenkant, apdorojant ir naudojant informaciją.

RAS informacija

9. Pirminiai RAS informacijos šaltiniai:
 - 9.1. Finansinės apskaitos informacija (žr. III skyrių)
 - 9.2. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto informacija (žr. IV skyrių).
10. Antriniai RAS informacijos šaltiniai:
 - 10.1. Paskirstymo kriterijai ir apskaičiuotos jų reikšmės.
 - 10.2. Bendrovės vidaus tvarkos dokumentai.

RAS struktūra

11. Bendrovės RAS struktūrą sudaro:
 - 11.1. Sąnaudų centrai – tarpiniai grupavimo centrai, kuriems priskirta finansinė informacija, paskirstoma paslaugoms netiesiogiai (žr. V skyrių).
 - 11.2. Paslaugos – galutiniai grupavimo centrai, į kuriuos apskaitos atskyrimo metu paskirstoma pirminė apskaitos informacija (žr. VI skyrių).
 - 11.3. CŠT sistemos – Bendrovė valdo 21 katilinę Anykščių mieste ir rajone. Remiantis Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2018 m. liepos 5 d. nutarimu Nr. O3E-215 Bendrovei neprivalomas apskaitos atskyrimas pagal atskiras centralizuoto šilumos tiekimo sistemas (Priedas Nr.1).

RAS procesai

12. Pagrindiniai RAS procesai vykdomi ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, apdorojant informaciją ir rengiant reguliacinę atskaitomybę:
 - 12.1. Finansinės apskaitos informacijos perkėlimas (žr. VII skyrių);
 - 12.2. Pajamų paskirstymas (žr. VIII skyrių);
 - 12.3. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertės paskirstymas (žr. IV skyrių);
 - 12.4. Sąnaudų paskirstymas (žr. IX skyrių);

III. FINANSINĖ APSKAITA

13. Finansinė apskaita Bendrovėje vedama naudojant Finansinės apskaitos programą „Saikas“.
14. Reguliavimo apskaitoje naudojama visa finansinės apskaitos informacija, išskyrus informaciją, susijusią su ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita.
15. Finansinėje apskaitoje naudojamas Bendrovės veiklos poreikiams pritaikytas sąskaitų planas (Priedas Nr. 2), kuris leidžia Bendrovei įgyvendinti RAS reikalavimų aprašo reikalavimus apskaitos atskyrimo srityje.

IV. ILGALAIKIO MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO APSKAITA

16. Bendrovės finansinėje apskaitoje naudojami ilgalaikio materialiojo/ nematerialiojo turto nusidėvėjimo/ amortizacijos normatyvai skiriasi nuo normatyvų, naudojamų RAS tikslais, todėl RAS ilgalaikio turto apskaita vedama atskirai nuo finansinės apskaitos.
17. Į ilgalaikio turto ataskaitą (sąrašą) įtraukiami visi turto vienetai, kuriuos Bendrovė valdė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir įgijo ataskaitinio laikotarpio metu, t.y. įtraukiamas ir ataskaitinio laikotarpio metu parduotas arba nurašytas turtas.
18. Ilgalaikio turto ataskaita (sąrašas) sudaryta pagal RAS reikalavimų apraše ir jo prieduose numatytus turto pogrupius. Reguluojamai veiklai nepriskirtas ilgalaikis turtas sudaro atskirą pogrupį.
19. Kiekvienas reguliuojamos veiklos turto vienetas priskiriamas RAS reikalavimų apraše numatytam turto pogrupiui atsižvelgiant į jo naudojimo paskirtį ir pobūdį.
20. Kiekvienas turto vienetas priskiriamas tik vienam turto pogrupiui.
21. Turto įsigijimo (pradinė) vertė vertinama pagal finansinėje apskaitoje registruotą turto įsigijimo vertę.
22. Skaiciuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas naudojami RAS reikalavimų apraše nustatyti ir su Taryba suderinti turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiai (Priedas Nr. 4), taikant tiesiogiai proporcingo nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo metodą.
23. Vertinant turto vertę, atskleidžiama, kokia turto vertės dalis sukurta už Europos Sąjungos struktūrinių fondų, dotacijų ar subsidijų lėšas, vartotojų, nepriklausomų šilumos gamintojų ir ūkio subjekto lėšas.
24. Turto rekonstravimo, remonto ir pan. atlikti darbai registruojami reguliavimo apskaitoje turto dalyje tuomet, kai jie pagerina turto naudingąsias savybes ir (arba) pailgina turto naudingo tarnavimo laiką. Tokiu atveju padidinama turto įsigijimo vertė, taikant galiojančią turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpį apskaičiuojamas metinio nusidėvėjimo sąnaudų dydis, kuriuo kasmet mažinama turto likutinė vertė.
25. Šilumos generavimo įrenginių vertė priskiriama tiesiogiai šilumos gamybai, atsižvelgiant į CŠT sistemoje instaliuotą (įvertinant techninius apribojimus) valdomų šilumos gamybos įrenginių galią ir per paskutinius 3 metus fiksuotą maksimalų sistemos galios poreikį:
 - 25.1. šilumos gamybai (produktui) priskiriama vertė tik tų gamybos įrenginių, kurių bendra instaliuota galia atitinka per paskutinius 3 metus fiksuotą maksimalų sistemos galios poreikį. Taip pat priskiriami rezerviniai įrenginiai, kurių ribojimas neužtikrintų būtinųjų sąnaudų saugiam ir patikimam šilumos tiekimui.
 - 25.2. nepaskirstomo turto kategorijai priskiriama vertė įrenginių (jei tokių yra), kurių galia viršija šilumos gamybai priskirtų įrenginių, užtikrinančių maksimalų sistemos galios poreikį, ir rezervinės galios užtikrinimui, priskirtų įrenginių galias.
26. Ilgalaikio turto, kurio negalima priskirti tiesiogiai konkrečioms paslaugoms (produktams), vertė paskirstoma netiesiogiai atitinkamoms paslaugoms (produktams) pagal tai, koku mastu šis turtas naudojams paslaugos (produkto) tiekimo veikloje.
27. Ilgalaikio turto, kuris yra naudojamas bendram veiklos palaikymui (užtikrinimui), vertė paskirstoma paslaugoms (produktams) proporcingai pagal jiems tiesiogiai priskiriamo naudojamo ilgalaikio turto vertę – įsigijimo Bendrovės lėšomis vertę ar jos dalį.

28. Reguluojamos veiklos paslaugoms nepriskiriama (vadovaujantis RAS reikalavimų aprašo 24.4 punktu):
- 28.1. plėtos darbų vertė (iki ilgalaikio turto vienetų, kurių formavimui buvo atliekami plėtos darbai, eksploatacijos pradžios);
 - 28.2. prestižo vertė;
 - 28.3. finansinio turto vertė;
 - 28.4. atidėtojo pelno mokesčio turto vertė;
 - 28.5. investicinio turto vertė;
 - 28.6. tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio nematerealus turto vertė (išskyrus atvejus, kai tai susiję su energetikos inovacijų diegimu bandomojoje aplinkoje ir šios inovacijos laikomos pasiteisinusiomis pagal Asmenų prašymų leisti veikti bandomojoje energetikos inovacijų aplinkoje pateikimo ir nagrinėjimo bei veiklos bandomojoje energetikos inovacijų aplinkoje vykdymo tvarkos aprašo, patvirtinto Tarybos 2020 m. rugpjūčio 7 d. nutarimu Nr. O3E-699 „Dėl asmenų prašymų leisti veikti bandomojoje energetikos inovacijų aplinkoje pateikimo ir nagrinėjimo bei veiklos bandomojoje energetikos inovacijų aplinkoje vykdymo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (toliau – Inovacijų aprašas), 26 punkte nurodytas sąlygas, bendrai neviršijant kainų nustatymo metu Tarybos skirtos energetikos inovacijoms įgyvendinti metinės sąnaudų, finansuojamų per šilumos kainą, dalies);
 - 28.7. eksploatuojamo išnuomoto, panaudos ar panašiais pagrindais gauto ilgalaikio turto vertė, išskyrus koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos būdu valdomo turto vertė;
 - 28.8. ilgalaikio turto, sukurto įvykdžius investicinius projektus, nesuderintus su savivaldybės taryba ir (arba) Taryba, vertė;
 - 28.9. bet kurios kategorijos ilgalaikio turto vertės pokytis, susijęs su ilgalaikio turto perkainojimu;
 - 28.10. nebaigtos statybos vertė, nenaudojamų, likviduotų, nurašytų, laikinai nenaudojamų (užkonservuotų), esančių atsargose turto vienetų vertė;
 - 28.11. ilgalaikio turto vienetų vertės dalis, sukurta už vartotojų ir nepriklausomų šilumos gamintojų prijungimą prie tinklų sumokėtomis lėšomis;
 - 28.12. ilgalaikio turto vienetų vertės dalis, sukurta už Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšas, taip pat sukurta už dotacijų, subsidijų, apyvartinių taršos leidimų teigiamo prekybos rezultato lėšas ir joms prilygintas lėšas bei ilgalaikio turto vertės dalis, sukurta diegiant energetikos inovacijas ir finansuota iš reguliuojamų šilumos kainų papildomos dedamosios energetikos inovacijoms;
 - 28.13. ilgalaikio turto vertės dalis, sukurta įgyvendinus energetikos inovacijų investicinius projektus iš Ūkio subjekto nuosavų ir (ar) skolintų lėšų, išskyrus atvejus, kai energetikos inovacijų diegimas bandomojoje aplinkoje pasiteisino pagal Inovacijų aprašo nuostatas;
 - 28.14. nebenaudojamo ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies likutinė vertė po įgyvendintų investicijų, skirtų to ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies atstatymui (rekonstrukcijai) ar modernizavimui, išskyrus atvejus, kai savivaldybės taryba ir (arba) Taryba priima atskirą sprendimą dėl tokio ilgalaikio turto likutinės vertės pripažinimo ekonomiškai pagrįsta investicijų derinimo metu;
 - 28.15. kito ilgalaikio turto, kuris nėra būtinas reguliuojamai veiklai vykdyti, vertė.

V. PASKIRSTYMO CENTRAI

29. Paskirstymo centras (PC) – tai vidaus veikla (procesas), ar vidaus paslauga (produktas), kuriai tarpiniame apskaitos atskyrimo etape yra priskiriama tam tikra finansinė informacija, pagal priešastingumo principą, siekiant ją paskirstyti galutinėms paslaugoms.

30. Lentelėje pateikiama informacija apie Bendrovės naudojamus paskirstymo centrus:

Nr.	PC	PC priskiriamos sąnaudos (tipinės)	Paslaugos	Nešikliai
1.	Miesto ŠT Šilumos ūkio infrastruktūros aptarnavimo padalinys	- Techninio personalo DU ir kt. personalo sąnaudos - Medžiagos ir kt. eksploatacinės sąnaudos - Priskirto ilgalaikio turto nusidėvėjimas	- Gamyba - Perdavimas - KV tiekimas - KV prietaisų aptarnavimas - Sistemų priežiūra - Darbai pagal užsakymus (nereguliuojama veikla)	Paslaugoms skiriamas darbo laikas (tiesioginio vadovo vertinimu)
<i>Pastabos:</i> Šiam PC priskiriamos šilumos ūkio infrastruktūros techninio aptarnavimo sąnaudos, kurios iš PC toliau paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal techninio personalo darbo laiką skirtą paslaugoms (tiesioginio vadovo vertinimu), t.y. kuo daugiau laiko paslaugai skiriama – tuo daugiau techninio aptarnavimo sąnaudų priskiriama.				
2.	Pardavimai Pardavimų ir vartotojų aptarnavimo padalinys	- Aptarnaujančio personalo DU ir kt. personalo sąnaudos - Tarpininkų paslaugos (bankų, pašto ir pan.) - Klientų aptarnavimo centro išlaikymo sąnaudos	- Mažmeninis aptarnavimas - KV tiekimas - Sistemų priežiūra	Paslaugoms skiriamas darbo laikas (pačio aptarnaujančio personalo vertinimu)
<i>Pastabos:</i> Šiam PC priskiriamos klientų aptarnavimo sąnaudos, kurios iš PC toliau paskirstomos paslaugoms pagal pačio aptarnaujančio personalo vertinimu paslaugoms skirtą darbo laiką.				
3.	Sandėlis-transportas Veiklos aprūpinimo ir transporto padalinys	- Sandėlio darbuotojų DU ir kt. personalo sąnaudos - Transporto eksploatacijos sąnaudos (nusidėvėjimas, remontas ir pan.) - Transporto priemonių kuras - Eksploatacinės medžiagos	- Gamyba - Perdavimas - KV tiekimas - KV prietaisų aptarnavimas - Sistemų priežiūra - Darbai pagal užsakymus (nereguliuojama veikla)	Veikloms, kurių aprūpinime dalyvauja, priskirtos darbo valandos
<i>Pastabos:</i> Šiam PC priskiriamos sąnaudos susijusios su pagrindinių veiklų aprūpinimu (kuru šilumai gaminti, medžiagomis, įrankiais, priemonėmis, transportu ir pan.). PC priskirtos sąnaudos toliau paskirstomos paslaugoms pagal veikloms, kurių aprūpinime dalyvauja, priskirtas darbo valandas t.y. kuo daugiau šilumos tiekimo veiklos darbuotojų darbo laiko skiriama paslaugai – tuo daugiau materialinio aprūpinimo sąnaudų priskiriama.				

VI. VERSLO VIENETAI IR PASLAUGOS

31. Bendrovės valdomoje ČŠT sistemoje teikiamos paslaugos sudaro galutinius paskirstymo centrus, kuriems paskirstoma Bendrovės finansinė informacija.

32. Detalus kiekvieno verslo vieneto paslaugų sąrašas ir paslaugų aprašymai pateikiami lentelėje:

Nr.	Verslo vienetas, paslauga	Aprašymas
Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklos verslo vienetas		
1.1.	Šilumos (produkto) gamyba	Šiluminės energijos generavimas katilinių įrenginiuose (VŠK), deginant gamtines dujas, medienos kilmės biokurą, akmenis anglį, skalūnų alyvą ir kitą kurą bei rezervinių įrenginių, užtikrinančių nenutrūkstamą šilumos tiekimą, palaikymas
Šilumos perdavimo veiklos verslo vienetas		
2.1.	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	Šilumos pristatymas galutiniams vartotojams, šilumos perdavimo tinklais, palaikant nustatytus techninius šilumnešio kokybės parametrus
Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) veiklos verslo vienetas		
3.1.	Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)	Veikla, susijusi su sąskaitų, mokėjimo pranešimų apie suvartotą šilumą parengimu ir pateikimu vartotojams, šilumos suvartojimo bei mokėjimų apskaita, vartotojų informavimu bei kita su mažmeniniu aptarnavimu susijusi veikla
Karšto vandens tiekimo veiklos verslo vienetas		
4.1.	Karšto vandens tiekimas	Karšto vandens paruošimas, karšto vandens palaikymas ir pardavimas karšto vandens vartotojams, mokėjimų apskaita ir kontrolė
4.2.	Karšto vandens palaikymas	-
4.3.	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų daugiabučio namo butuose ir kitose patalpose įrengimas, priežiūra ir patikrų organizavimas
Sistemų priežiūros verslo vienetas		
5.1.	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra, eksploatavimas ir einamasis remontas daugiabučių gyvenamųjų namų
5.2.	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų remonto darbai, priklausomai nuo šių darbų sudėties, priskiriami statinio kapitaliniam remontui arba rekonstrukcijai, siekiant, kad pastato šildymo ir karšto vandens sistemos atitiktų privalomuosius reikalavimus
Kitos nereguliuojamos veiklos verslo vienetas		
6.1	Remontai pagal užsakymus	-
6.2.	Šilumos punktų eksploatavimas	-
6.3.	Patalpų ir transporto nuoma	Bendrovės nuosavybėje esančio turto (transporto, patalpų, kaminų) nuoma
6.4.	Kitos paslaugos	Kitos vienkartinės, netipinės įmonės veiklai paslaugos

VII. APSKAITOS INFORMACIJOS PERKĖLIMAS

33. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės apskaitos informacija ir Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaitos informacija perkeliama į Reguliavimo apskaitos sistemą, t.y. RAS modelio pagalba pateikiama pagal Reguliavimo apskaitoje naudojamas pajamų, sąnaudų, turto ir išpareigojimų kategorijas, grupes ir pogrupius.
34. Finansinės apskaitos sąskaitų plano sąsajų su RAS reikalavimų aprašo sąnaudų pogrupiais detalizavimas pateikiamas Priede Nr. 3.
35. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita vykdoma pagal RAS reikalavimų aprašo reikalavimus.

VIII. PAJAMŲ PASKIRSTYMAS

36. Ataskaitinio laikotarpio Bendrovės pajamos paskirstomos tiesiogiai teikiamoms paslaugoms, remiantis atsiskaitymų su klientais sistemos įrašais ir finansinės apskaitos informacija.
37. Šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos skirstomos paslaugoms kiekvieną mėnesį šiais etapais:
 - 37.1. Finansinėje apskaitoje pajamos priskiriamos pajamų už šilumos energiją ir pajamų už karšto vandens paruošimą grupėms (sąskaitoms):

Nr.	DK sąskaita	Apskaitomos pajamos
1.	502101 Patalpų šildymo pajamos	Pajamos už patiektą šilumos energiją vartotojams – paskirstomos gamybos, perdavimo ir mažmeninio aptarnavimo verslo vienetams
2.	50212 Šilumos pardavimo kaina	Pajamos už šilumos energiją – mažmeninio aptarnavimo dalis už šilumą, patiektą juridiniams asmenims (atitinka mažmeninio aptarnavimo dedamąją šilumos kainoje)
3.	50213 Karšto vandens pardavimo pajamos	Karšto vandens tiekimo pajamos įskaitant dalį už šilumos energiją karštam vandeniui paruošti
4.	50214 KV apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestis	Priskiriamos karšto vandens tiekimo veiklos verslo vienetui remiantis finansinės apskaitos programos informacija
5.	50215 Karšto vandens temperatūros palaikymas	Karšto vandens temperatūros palaikymo pajamos įskaitant dalį už šilumos energiją karštam vandeniui paruošti
6.	50216 Pastatų šildymo ir KV sistemų priežiūra	Priskiriamos šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetui, paskirstant pajamas verslo vienetą sudarančioms paslaugoms: sistemų einamoji priežiūra (priskaitymai pagal sistemų priežiūros tarifus) ir sistemų rekonstrukcija.
7.	50217 Šilumos su nepaskirstytu KV pardavimo pajamos	Pajamos už patiektą šilumos energiją vartotojams – paskirstomos gamybos, perdavimo ir mažmeninio aptarnavimo verslo vienetams
8.	Kitos reguliuojamos veiklos paslaugų pajamos	Paskirstomos remiantis atsiskaitymų su klientais sistemos įrašais ir finansinės apskaitos programos informacija
9.	Nereguliuojamos veiklos paslaugų pajamos	Paskirstomos remiantis atsiskaitymų su klientais sistemos įrašais ir finansinės apskaitos programos informacija

37.2. Reguliavimo apskaitoje kiekvienoje sistemoje šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos paskirstomos paslaugoms šia tvarka:

Nr.	Buhalterinė apskaita	Reguliavimo apskaita	
	DK sąskaita	Paslauga	Pajamų apskaičiavimas
1.	502101 Patalpų šildymo pajamos	Šiluma (produktas) / Perdavimas / Mažmeninis aptarnavimas	Pajamos paskirstomos pagal vartotojams patiektos šilumos kiekį (kWh) ir šilumos kainos dedamąsias (gamybos, perdavimo ir mažmeninio aptarnavimo)
	50217 Šilumos su nepaskirstytu KV pardavimo pajamos		
2.	50212 Šilumos pardavimo kaina	Mažmeninis aptarnavimas	Tiesiogiai
3.	50213 Karšto vandens pardavimo pajamos	Šiluma (produktas)	su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji
		Perdavimas	su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × perdavimo paslaugos kainos dedamoji
		Mažmeninis aptarnavimas	su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × mažmeninio aptarnavimo paslaugos kainos dedamoji
		Karšto vandens tiekimas	karšto vandens tiekimo pajamos - (su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × šilumos kaina)
4.	50215 Karšto vandens temperatūros palaikymas	Šiluma (produktas)	karšto vandens temperatūrai palaikyti patiektas šilumos kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji
		Perdavimas	karšto vandens temperatūrai palaikyti patiektas šilumos kiekis × perdavimo paslaugos kainos dedamoji
		Mažmeninis aptarnavimas	karšto vandens temperatūrai palaikyti patiektas šilumos kiekis × mažmeninio aptarnavimo paslaugos kainos dedamoji

IX. SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

38. Bendrovės veikloje patiriamos sąnaudos nustatomos vadovaujantis finansinės apskaitos registruose užfiksuotais įrašais, kuriais remiantis sudaryta ataskaitinio laikotarpio audituota finansinė atskaitomybė.
39. Perkelti duomenis iš finansinės apskaitos registru į Reguliavimo apskaitos sistemą, visos sąnaudos sugrupuojamos, laikantis RAS reikalavimų aprašo nuostatų. Tam, kad atitiktų Reguliavimo apskaitos poreikius, sąnaudų grupės skaidomos į žemesnio lygio sąskaitas, detalizuojant (tikslinant) finansinės apskaitos sąskaitų planą.
40. Etapai, kuriais vykdomas ataskaitinio laikotarpio sąnaudų skirstymas:
 - 40.1. I etapas - paskirstomos tiesioginės sąnaudos;
 - 40.2. II etapas - paskirstomos netiesioginės sąnaudos;
 - 40.3. III - paskirstomos bendrosios sąnaudos;
 - 40.4. IV- identifikuojamos nepaskirstomosios sąnaudos.

I etapas – tiesioginis sąnaudų paskirstymas

41. Bendrovė siekia kuo daugiau sąnaudų paskirstyti paslaugoms tiesiogiai (nenaudojant kriterijų ir subjektyvių vertinimų).
42. Atitinkamai, pirmojo sąnaudų skirstymo etapo metu Bendrovė identifikuoja sąnaudas, kurios buvo patirtos konkrečioms paslaugoms teikti ir priskiria jas toms paslaugoms.

II etapas - netiesioginis sąnaudų paskirstymas

43. Šio etapo metu vertinama, ar sąnaudos, kurios nebuvo paskirstytos paslaugoms tiesiogiai, gali būti paskirstytos paslaugoms netiesiogiai.
44. Netiesiogiai paslaugoms skirstomos tos sąnaudos, kurios buvo patirtos teikiant kelias paslaugas arba patirtos veikloje, susijusioje su paslaugų teikimu netiesiogiai.
45. Tokios sąnaudos paslaugoms priskiriamos paskirstymo centrams (žr. V skyrių) ir naudojant paskirstymo kriterijus paskirstomos paslaugoms.
46. Kiekvienas paskirstymo centras turi iš anksto numatytą paskirstymo kriterijų, kurio pagalba paskirstymo centrui priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms. Kiekvienam paskirstymo centrui priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal joms priskirtą kriterijaus reikšmę.
47. Apskaičiuotos skaitinės ataskaitinio laikotarpio kriterijų reikšmės yra RAS ataskaitų rinkinio sudedamoji dalis.

III etapas - bendrųjų sąnaudų paskirstymas

48. Sąnaudos, kurios negalėjo būti paskirstytos paslaugoms nei tiesiogiai, nei netiesiogiai, paslaugoms paskirstomos proporcingai pagal tiesiogiai ir netiesiogiai toms paslaugoms priskirtų pastoviųjų sąnaudų sumą.

IV etapas – nepaskirstomųjų sąnaudų identifikavimas

49. Nepaskirstomosios sąnaudos identifikuojamos ir įtraukiamos į reguliavimo apskaitos sistemą priskiriant jas nepaskirstomųjų sąnaudų kategorijai pagal RAS reikalavimų aprašo 41 punktą.
50. Nepaskirstomasias sąnaudas sudaro:
 - 50.1. beviltiškų skolų, baudų, delspinigių sąnaudos;
 - 50.2. paramos, labdaros sąnaudos;
 - 50.3. tantjemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus viešo intereso įmonių valdybos arba tarybos narių atlygio bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudas;
 - 50.4. narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu;
 - 50.5. patirtos palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos;
 - 50.6. reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto einamojo remonto ir aptarnavimo, personalo, mokesčių, finansinių, administracinių, rinkodaros ir pardavimų, šilumos ūkio turto nuomos ar koncesijos, kitų pastoviųjų sąnaudų sumos (RAS reikalavimų aprašo 41.6 nuostata);
 - 50.7. reklamos, rinkodaros sąnaudos, sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas vartotojų informavimo veiklos sąnaudas bei tinklalapio palaikymą;
 - 50.8. atidėjinių sąnaudos;
 - 50.9. sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, pašalpos gimus vaikui, mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudos, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neįgalius šeimos narius, parama profsąjungoms bei kitos išmokos darbuotojams, viršijančios Lietuvos Respublikos darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas,

viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas);

50.10. mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo, dovanų pirkimo, žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar *force majeure* aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos ir kitos panašaus pobūdžio sąnaudos;

50.11. sąnaudos, patirtos dėl Bendrovės neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turtiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti Bendrovės neteisėti veiksmai ar neveikimas);

50.12. darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudos, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų Bendrovės veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl Bendrovės padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, aplaidumo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar Bendrovė (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas;

50.13. koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos užmokesčių (mokesčių) sąnaudos, nesusijusios su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudos, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas;

50.14. likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudos (išskyrus užkonservuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Bendrovė pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo);

50.15 išnuomoto (išskyrus atvejį, kai ne mažiau kaip 50 proc. nuomos pajamų priskiriama reguliuojamai veiklai – RAS reikalavimų aprašo 22 punktą) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudos ir išsinuomoto, Bendrovei neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudos, išskyrus koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos būdu valdomą turtą;

50.16. nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos;

50.17. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojama nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos už Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšas, taip pat sukurtos už dotacijų, subsidijų ir apyvartinių taršos leidimų teigiamo prekybos rezultato lėšas ir joms prilygstančias lėšas;

50.18. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojama nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos vartotojų ir nepriklausomų šilumos gamintojų lėšomis, prijungiant juos prie tinklų;

50.19. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojama nuo ilgalaikio turto vienetų vertės pokyčio, susijusio su perkainojimo veikla;

50.20. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos nuo ilgalaikio turto ar jo dalies vertės, sukurtos įvykdžius investicinius projektus, teisės aktų nustatyta tvarka nesuderintus su atitinkamos savivaldybės taryba ir (arba) Taryba;

50.21. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos nuo prestižo, investicinio turto, finansinio turto, kito ilgalaikio turto, kuris nėra būtinas reguliuojamai veiklai vykdyti;

50.22. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuojamos nuo šilumos generavimo įrenginių (įskaitant ir dūmų ekonomizerius) vertės, viršijančios 70 proc. maksimalaus centralizuoto šilumos tiekimo sistemos šilumos poreikio ir šilumos poreikio piko pajėgumų ir šilumos rezervinės galios pajėgumų poreikį, kurių nustatymas reglamentuojamas Šilumos gamybos ir (ar) supirkimo tvarkos ir sąlygų apraše, ir kitas su tokiais šilumos generavimo įrenginiais susijusias sąnaudas;

50.23. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuojama nuo nebenaudojamo ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies likutinės vertės po įgyvendintų investicijų, skirtų to ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies atstatymui (rekonstrukcijai) ar modernizavimui, išskyrus atvejus, kai savivaldybės taryba ir (arba) Taryba priima atskirą sprendimą dėl tokio ilgalaikio turto likutinės vertės pripažinimo ekonomiškai pagrįsta investicijų derinimo metu;

50.24. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalį nuo ilgalaikio turto vertės dalies, priskaičiuotos nuo įgyvendintų energetikos inovacijų investicinių projektų iš Ūkio subjekto nuosavų ir (ar) skolintų lėšų, išskyrus atvejus, kai energetikos inovacijų diegimas bandomojoje aplinkoje pasiteisino vadovaujantis Inovacijų aprašu;

50.25. nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertę;

VALDOMŲ GAMYBOS ĮRENGINIŲ PASKIRSTYMAS 2022 M.

Šilumos generavimo įrenginio duomenys		Įrenginio sumontavimo metai	Instaliuota įrenginių galia, MW	Įrenginių priskyrimas paslaugoms
SENAMIESČIO SISTEMA (ANYKŠČIŲ MIESTAS)				
Biokuro katilinė				
Katilas Nr. 1	KVV.04.06	2015	4,0000	Gamyba
Katilas Nr. 2	KHV.02.06	2019	2,0000	Gamyba
Kondensacinis ekonomizaizeris Nr. 1	EHK	2015	1,0000	Gamyba
Kondensacinis ekonomizaizeris Nr.2	EVK 03.18	2019	0,5000	Gamyba
Žemutinės dalies katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	2,9075	Rezervas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	3,4890	Gamyba
Katilas Nr. 3	BIASI NTN-AR	1999	3,4890	Gamyba
Žiburio katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	3,489	Rezervas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	3,489	Rezervas
Ramybės katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	2,908	Nepriskirtas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	3,489	Nepriskirtas
J. Bilūno gimnazijos katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,407	Nepriskirtas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,407	Nepriskirtas
Šaltupio katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,233	Nepriskirtas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,186	Nepriskirtas
Pušyno katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	1,861	Nepriskirtas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	1,512	Nepriskirtas
Kudirkos katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	1,512	Nepriskirtas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	1,512	Nepriskirtas
Viso SENAMIESČIO SISTEMOJE			38,391	
KITOS DUJINĖS KATILINĖS (ANYKŠČIŲ MIESTAS)				
Ažupiečių katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	1,047	Gamyba
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	1,047	Rezervas
ŽŪM katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	1,512	Gamyba
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	1,512	Rezervas
Mindaugo katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,407	Gamyba
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,349	Rezervas
Valaukio katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,407	Gamyba
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,407	Rezervas

Gamybinės bazės katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,006	Rezervas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,120	Gamyba
RAJONO KATILINĖS				
Svėdasų katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,93	Rezervas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,93	Nepriskirtas
Katilas Nr. 3	K25.1.IZO-600	2014	0,60	Gamyba
Kavarsko katilinė				
Katilas Nr. 1	BIASI NTN-AR	1999	0,690	Rezervas
Katilas Nr. 2	BIASI NTN-AR	1999	0,690	Nepriskirtas
Katilas Nr. 3	Kalvis DK 600	2008	0,600	Gamyba
Viešintų katilinė				
Katilas Nr. 1	UT-320	2009	0,3200	Gamyba
Katilas Nr. 2	UT-320	1999	0,3200	Rezervas
Smėlynės katilinė				
Katilas Nr. 1	UT-250	1999	0,25	Rezervas
Katilas Nr. 2	UT-320	2010	0,32	Gamyba
Kurklių katilinė				
Katilas Nr. 1	Kalvis 320MD	2007	0,32	Gamyba
Katilas Nr. 2	UT-250	2003	0,25	Rezervas
Traupio katilinė				
Katilas Nr. 1	UT-150	1998	0,150	Rezervas
Katilas Nr. 2	KSM975-95G	2013	0,100	Gamyba
Debeikių katilinė				
Katilas Nr. 1	UT-250	2002	0,25	Rezervas
Katilas Nr. 2	Kalvis 320 MD	2008	0,32	Gamyba
Raguvėlės katilinė				
Katilas Nr. 1	UT-150	2003	0,15	Rezervas
Katilas Nr. 2	UT-250	2010	0,25	Gamyba
			Iš viso	52,645

SĄSKAITŲ PLANAS

Nr.	Pavadinimas
	A. ILGALAIKIS TURTAS
11	NEMATERIALUSIS TURTAS
111	Plėtros darbai
112	Prestižas
113	Patentai, licencijos
1130	Licencijos likutiverte
11300	Licencijų įsigijimo savikaina
11308	Licencijų amortizacija (-)
11309	Licencijų vertės sumažėjimas (-)
114	Programinė įranga
1140	Programinė įranga likut. verte
11400	Programinės įrangos įsigijimo savikaina
11408	Programinės įrangos amort.(-)
11409	Programinės įrangos vertės sumažėjimas (-)
1149	Ruošiama naudoti programinė įranga
115	Kitas nematerialusis turtas
1150	Kitas nematerialusis turtas
11500	Kito nematerialaus turto savikaina
11508	Kito nematerialaus turto amort.(-)
11509	Kito nematerial. turto vertės sumažėjimas (-)
1158	Išankstiniai apmokėjimai nemater. turtui
1159	Ruošiamas naudoti kt. nematerialus turtas
12	MATERIALUSIS TURTAS
120	Žemė
1200	Žemė
121	Pastatai ir statiniai
1210	Pastatai likut. verte
12100	Pastatai įsigijimo savikaina
12108	Pastatų nusidėvėjimas (-)
12109	Pastatų vertės sumažėjimas (-)
1214	Tinklai likut. verte
12140	Tinklai įsigijimo savikaina
12148	Tinklų nusidėvėjimas (-)
12149	Tinklų vertės sumažėjimas (-)
1215	Trąšos likut. verte
12150	Trąšų įsigijimo savikaina
12158	Trąšų nusidėvėjimas (-)
12159	Trąšų vertės sumažėjimas (-)
1218	Kiti statiniai likut. verte
12180	Kitų statinių įsigijimo savikaina
12188	Kitų statinių nusidėvėjimas (-)
12189	Kitų statinių vertės sumažėjimas (-)
1219	Ruošiami naudoti pastatai ir statiniai
12190	Ruošiami naudoti pastatai
12195	Ruošiami naudoti tinklai
12196	Ruošiamos naudoti trąšos

Nr.	Pavadinimas
12198	Ruošiami naudoti kt. statiniai
122	Mašinos ir įrengimai
1220	Katilai likutine verte
12200	Katilai įsigijimo savikaina
12208	Katilų nusidėvėjimas (-)
12209	Katilų vertės sumažėjimas (-)
1221	SiurbLIAI likutine verte
12210	SiurbLIAI įsigijimo savikaina
12218	Siurblių nusidėvėjimas (-)
12219	Siurblių vertės sumažėjimas (-)
1222	Punktai, moduliai likutine verte
12220	Punktai, moduliai įsigijimo savikaina
12228	Punktų, modulių nusidėvėjimas (-)
12229	Punktų, modulių vertės sumažėjimas (-)
1228	Kitos mašinos ir įrengimai likutine verte
12280	Mašinos įsigijimo savikaina
12288	Mašinų nusidėvėjimas (-)
12289	Mašinų vertės sumažėjimas (-)
1229	Ruošiami naudoti mašinos ir įrengimai
12290	Ruošiami naudoti katilai
12291	Ruošiami naudoti siurbLIAI
12292	Ruošiamos naudoti punktai, moduliai
12298	Ruošiami naudoti kt. mašinos ir įrengimai
123	Transporto priemonės
1230	Automobiliai likut. vertė
12300	Automobiliai įsigijimo sav.
12308	Automobilių nusidėvėjimas (-)
12309	Automobilių vertės sumažėjimas (-)
1231	Traktoriai ir kt. transportas likut. vertė
12310	Traktoriai ir kt. transportas įsigijimo sav.
12318	Traktorių ir kt. transporto nusidėvėjimas (-)
12319	Traktorių ir kt. transporto vertės sum. (-)
1239	Ruošiamos naudoti transporto priemonės
12390	Ruošiami naudoti automobiliai
12391	Ruošiami naudoti traktoriai ir kt. transportas
124	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai
1240	Įranga likutine verte
12400	Įranga įsigijimo sav.
12408	Įrangos nusidėvėjimas (-)
12409	Įrangos vertės sumažėjimas (-)
1241	Šilumos punktų apskaitos likutine verte
12410	Šilumos punktų įranga įsigijimo sav.
12418	Šilumos punktų įrangos nusidėvėjimas (-)
12419	Šilumos punktų įrango vertės sumažėjimas (-)
1242	Prietaisai ir įrankiai likutine verte
12420	Prietaisai ir įrankiai įsigijimo savikaina
12428	Prietaisų ir įrankių nusidėvėjimas (-)
12429	Prietaisų ir įrankių vertės sumažėjimas (-)
1243	Kompiuterinė technika likutine verte
12430	Kompiuterinė technika įsigijimo sav.
12438	Kompiuterinės technikos nusidėvėjimas (-)

Nr.	Pavadinimas
12439	Kompiuterinės technikos vertės sumažėjimas (-)
1244	Inventorius ir kt. likutine verte
12440	Inventorius ir kt.. prietaisai įsigijimo sav.
12448	Inventoriaus ir kt. .prietaisų nusidėvėjimas (-)
12449	Inventoriaus ir kt.. pr. vertės sumažėjimas (-)
1249	Ruošiama naudoti įranga ir kt.
12490	Ruošiama naudoti įranga
12491	Ruošiamos naudoti šilumos punktų apskaitos
12492	Ruošiami naudoti prietaisai ir įrankiai
12493	Ruošiama naudoti kompiuterinė technika
12494	Ruošiamas naudoti inventorius ir kt.
125	Nebaigta statyba
1250	Nebaigta statyba
12500	Biokuro katilinė
12501	Šiluminių tinklų sužiedinimas
1251	Rekonstrukcijos darbai
1252	Pastatų ir statinių remontai
1258	Išankstiniai apmokėjimai už neb. statyba, rekonstr.
1259	Vertės sumažėjimas (-)
126	Kitas materialusis turtas
1260	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
12600	Kitas ilgalaikis mater. turtas įsigijimo sav.
12608	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimas (-)
12609	Kito ilg.turto vertės sumažėjimas (-)
1261	Naujas ilgalaikis turtas
12610	Naujas ilgalaikis turtas sandėlyje
12618	Išankstiniai apmokėjimai už ilg.turtą
12619	Vertės sumažėjimas (-)
1265	Ilgalaikio turto remontai
1267	Ūkio būdu gaminamas turtas
127	Investicinis turtas
1271	Žemė
1272	Pastatai
16	FINANSINIS TURTAS
160	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones
161	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms
162	Po vienerių metų gautinos sumos
1620	Prekybos skolos
1621	Išankstiniai apmokėjimai
1622	Kitos po vienerių metų gautinos sumos
1629	Abejotinos skolos (-)
163	Kitas finansinis turtas
1633	Išankstiniai apmokėjimai už finansinį turtą
1636	Kitas ilgalaikis finansinis turtas
1637	Terminuotieji indėliai
17	KITAS ILGALAIKIS TURTAS
170	Kitas ilgalaikis turtas
1700	Atidėtojo pelno mokesčio turtas
1703	Išankstinės įmokos pagal nuomos, draudimo ir kt. sutartis

Nr.	Pavadinimas
	B. TRUMPALAIKIS TURTAS
	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS
20	Atsargos
200	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai
2000	Žaliavos
20000	Malkinė mediena
20009	Žaliavų vertės sumažėjimas (-)
2001	Atsarginės detalės ir medžiagos
20010	Atsarginės detalės ir medžiagos įsigijimo savikaina
20019	Atsarginių detalių ir medžiagų vertės sumažėjimas (-)
2003	Energetinis kuras
20030	Rezervinis kuras
20031	Dujos
20032	Akmens anglis
20033	Malkos
20034	Pjuvenos ir medžio granulės
20035	Skalūnų alyva, mazutas, nafta
20039	Kuro vertės sumažėjimas (-)
2004	Technologinės atsargos
20040	Elektra
20041	Vanduo
20060	Ilg. turto, nebetinkamo naudoti, įsigij.sav.
20061	Ilga. turto, nebetinkamo naudoti, nusid.(-)
2007	Kuras
20071	Degalai a/m bakuose
20072	Kt. kuras
20079	Kuro vertės sumažėjimas (-)
2009	Medžiagos kelyje
203	Nebaigta gamyba
2030	Malkų ruošimas
20300	Malkų ruošimas (Sukauptos sąnaudos)
20309	Sukauptų sąnaudų vertės sumažėjimas (-)
204	Pagaminta produkcija
205	Pirktos prekės, skirtos perparduoti
206	Ilgalaikis turtas skirtas parduoti
2061	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti
20610	Ilgalaikio mater. turto įsigijimo savikaina
20611	Ilgalaikio mater. turto nusidėvėjimas (-)
20619	Ilgalaikio mater. turto vertės sumažėjimas (-)
207	Išankstiniai apmokėjimai
2070	Mokesčių avansiniai mokėjimai
20701	Avansinis nekilnojamojo turto mokestis
2071	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams
20711	Išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas
2072	Ateinančio laikotarpio sąnaudos
20721	Turto draudimas
20722	Transporto priemonių draudimas
20723	Darbuotojų draudimas
20724	Kitos draudimo rūšys
20725	Licencijos, leidimai, spauda, prenumerata ir kt.

Nr.	Pavadinimas
20727	Ateinančio laikotarpio atostoginiai
20729	Kt. ateinančių laikotarpių sąnaudos
2079	Abejotinos skolos
20790	Įsisenėję išankstiniai apmokėjimai
20799	Abejotinos (išankst.mok.)skolos (-)
208	Nebaigtos vykdyti sutartys
24	PER 1 METUS GAUTINOS SUMOS
240	Pirkėjų įsiskolinimas
2400	Įmonės ir organizacijos
24000	Biudžetinių įstaigų skolos
24001	Įmonių ir organizacijų skolos
24002	Įmonių delspinigiai (-)
2407	Gyventojai
24071	Gyventojų skolos už šiluminę energiją ir karštą vandenį
24072	Gyventojų delspinigiai (-)
24073	Gyventojų skolos už kt. paslaugas
24074	Kompensacijos gyventojams (Savivaldybės skola)
2409	Abejotinos skolos
24090	Įsisenėjusios pirkėjų skolos
24099	Abejotinos pirkėjų skolos (-)
242	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos
2420	Dukterinių įmonių skolos
2421	Asocijuotų įmonių skolos
2429	Abejotinos skolos (-)
245	Kitos gautinos sumos
2450	Gautinas PVM
24500	Gautinas PVM (atskaita)
24501	Gautinas PVM (atskaita vėlesniais laikotarpiais)
24502	Gautinas PVM (96 str.)
24503	Gautinas PVM (reprezentacija)
2451	Biudžeto ir sodros skolos įmonei
24510	Iš anksto sumokėtas pelno mokestis
24511	GPM permoka
24512	Grąžintinas PVM
24517	Sodros skolos įmonei
24519	Įv. biudžeto skolos
2452	Atskaitytiniai asmenys
24520	Atsk.asm. - už pinig.lėšas ir mater. vertybes
2455	Kitos gautinos sumos
24550	Įsisenėjusios kitos gautinos sumos
24551	Abejotinos kitos gautinos sumos (-)
24559	Įv.kitos gautinos sumos
2456	Sukauptos gautinos pajamos
26	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS
260	Trumpalaikės investicijos
2600	Kitų įmonių akcijos
2602	Vertybiniai popieriai
2603	Kitos trumpalaikės investicijos
2609	Vertės sumažėjimas (-)
261	Terminuoti indėliai
2610	Indėliai bankuose

Nr.	Pavadinimas
26100	Šiaulių bankas
262	Kitas trumpalaikis turtas
2621	Kitas trumpalaikis finansinis turtas
2629	Vertės sumažėjimas (-)
27	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI
270	Pinigų ekvivalentai
271	Atsiskaitomosios sąskaitos bankuose
2710	SEB bankas
27100	EUR
27101	Litai
27102	Litai (surenkamoji)
2711	Swedbankas
27110	EUR
27111	Litai
2712	Šiaulių bankas
27120	EUR
27121	Litai
27122	Litai (ES lėšos)
2713	DNB bankas
27130	EUR
27131	Litai
2714	Medicinos bankas
27140	EUR
27141	Litai
272	Kasa
2720	Grynieji pinigai
27200	EUR
27201	Litai
273	Pinigai kelyje
2730	Gyventojų mokėjimai už šilumą ir karštą vandenią
27300	SEB bankas
27301	Swedbankas
27302	Šiaulių bankas
27303	DNB bankas
27304	Medicinos bankas
	C.NUOSAVAS KAPITALAS
30	KAPITALAS
301	Įstatinis (pasirašytasis)
3010	Akcinis kapitalas
30100	Paprastosios akcijos
302	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)
303	Akcijų priedai
304	Savos akcijos (-)
32	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)
33	REZERVAI
330	Privalomasis
33001	Privalomasis pelno rezervas
331	Savoms akcijoms įsigyti
332	Kiti rezervai
34	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)
340	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)

Nr.	Pavadinimas
34001	Nepaskirstytas ataskait. metų pelnas (nuostoliai)
341	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)
34101	Nepaskirstyt. praėjusių metų pelnas (nuost.)
3412	Nepaskirstyto pelno (nuostolio) koregavimai
34120	Koregavimai dėl apskaitos politikos pakeitimo
34121	Koregavimai dėl esminių klaidų taisymo
35	DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS
350	Gautos dotacijos ir subsidijos
3500	ES struktūriniai fondai
35001	Šilumos punktų modernizacija
	E.MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI ĮSIPAREIGOJIMAI
40	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI
400	Finansinės skolos
4000	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai
4001	Kredito įstaigoms
40010	Turto banko paskola
4002	Kitos finansinės skolos
401	Skolos tiekėjams
402	Gauti išankstiniai apmokėjimai
403	Atidėjimai
404	Atidėtieji mokesčiai
4050	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo atidėj.
4053	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjimas
4056	Kiti atidėjimai
407	Kitos mokėtinos sumos ir ilg. įsipareigojimai
44	PER 1 METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI
440	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis
4400	Skolos kredito įstaigoms
44001	Turto banko paskola
441	Finansinės skolos
4410	Skolos kredito įstaigoms
4415	Kitos skolos
442	Skolos tiekėjams
4420	Prekybos skolos tiekėjams
44201	Skolos tiekėjams už atsargas ir paslaugas
44209	Kitos skolos tiekėjams
443	Gauti išankstiniai apmokėjimai
4430	Išankstiniai apmokėjimai
44301	Iš pirkėjų gauti išankstiniai apmokėjimai
44303	Būsimų laikotarpių pajamos
444	Pelno mokesčio ir panašūs įsipareigojimai
4440	Pelno mokesčio įsipareigojimai
44401	Mokėtinas pelno mokestis
44402	Kiti panašūs įsipareigojimai
445	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai
4450	Darbo užmokestis
44500	Priskaitytas darbo užmokestis
44501	Mokėtinas darbo užmokestis
44507	Išskaitymai iš atlyginimų
4451	Soc. draudimas
44510	Mokėtinas soc. Draudimas nuo darbo užmokesčio

Nr.	Pavadinimas
44512	Priskaitymai soc.draudimui, nesusiję su darbo santykiais
44517	Deklaruotas soc.draudimas
4452	Pajamų mokestis
44520	Priskaičiuotas GPM
44521	GPM-nuoma, autor.sutartys
44527	Deklaruotas GPM
4453	Įmokos į garantinį fondą
44530	Mokėtinos garantinio fondo įmokos
4454	Kitos išmokos dirbantiems
44540	Komandiruotės, kompensacijos
4455	Kaupiniai
44550	Atostoginių kaupiniai
446	Atidėjimai
4460	Sukaupti įsipareigojimai
447	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai
4470	PVM
44700	Mokėtinas PVM 21%
44701	Mokėtinas PVM 9%
44702	Mokėtinas PVM (96 str.)
4471	Kiti mokesčiai
44710	Akcizas
44711	Nekilnojamojo turto mokestis
44712	Aplinkos taršos mokestis
44713	Žemės mokestis
44719	Kitos skolos biudžetui
4472	Mokėtinos sumos iš pelno paskirstymo
4473	Kitos mokėtinos sumos
44730	Kiti mokėtini įsipareigojimai
50	PARDAVIMO PAJAMOS
5000	Pajamos už parduotas prekes
50000	Prekių pardavimo pajamos
50100	Prekių pardavimo pajamos
502	Pajamos už suteiktas paslaugas
5021	Šilumos ir karšto vandens tiekimo pajamos
50210	Šiluminės energijos gamybos pajamos
50211	Šiluminės energijos perdavimo pajamos
50212	Šiluminės energijos pardavimo kaina
50213	Karšto vandens pardavimo pajamos
50214	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokestis
50215	Karšto vandens temperatūros palaikymas
50216	Pastatų šildymo ir KV sistemų priežiūra
5022	Kitų suteiktų paslaugų pajamos
50221	Šildymo ir KV sistemų remontas (pg.užsakymus)
50229	Kitų suteiktų paslaugų pajamos
52	Kitos veiklos pajamos
520	TURTO PARDAVIMAS
5200	Pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo
52001	Ilgalaikio turto perleidimo pajamos
52002	Ilgalaikio turto perleidimo sąnaudos (-)
5201	Trumpalaikio turto pardavimas
52010	Atsargų pardavimo pajamos

Nr.	Pavadinimas
52011	Nurašyto turto atliekų užpajamavimas
521	KITOS VEIKLOS ĮVAIRIOS PAJAMOS
5210	Kitos veiklos paslaugos
52100	Transporto nuomos pajamos
52101	Turto, patalpų nuomos pajamos
52109	Kitos veiklos įvairios pajamos
	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA
53	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos
5300	<i>Baudos ir delspinigiai</i>
53001	Apmokėti delspinigiai
5301	<i>Bankinės- finansinės veiklos pajamos</i>
53010	Palūkanos
53011	Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka
5309	<i>Kitos finans. ir investicinės veiklos pajamos</i>
54	PAGAUTĖ
60	PARDAVIMO SAVIKAINA
600	PREKIŲ PARDAVIMO SAVIKAINA
60000	Parduotų prekių savikaina
601	ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60101	Šilumos įsigijimo sąnaudos
60109	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu
602	KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI
60201	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos
60202	Dyzelino įsigijimo sąnaudos
60203	Medienos -(malkų)- įsigijimo sąnaudos
60204	Medienos -(granulių)- įsigijimo sąnaudos
60205	Pjuvenų įsigijimo sąnaudos
60206	Skalūnų įsigijimo sąnaudos
60207	Akmens anglies įsigijimo sąnaudos
60208	Skiedros įsigijimo sąnaudos
60228	Kitos kuro rūšies įsigijimo sąnaudos
60229	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu
60230	Energijos išteklių biržos operatoriaus sąnaudos
603	ELEKTROS ENERG. TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄN.
60301	Elektros energijos technolog. reikmėms įsigijimo sąnaudos
60309	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos įsigijimu technolog. reikmėms
604	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60401	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
60409	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens įsigijimu technologinėms reikmėms
605	NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS
6050	Nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
60501	Plėtos darbų amortizacijos sąnaudos
60502	Prestižo amortizacijos sąnaudos
60503	Patentų, licencijų, išgytų teisių amortizacijos sąnaudos
60504	Programinės įrangos amortizacijos sąnaudos
60509	Kito nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos
6051	Pastatų ir statinių nusidėvėjimo sąnaudos
60511	Pastatų, statinių -(katilinių)(gamyb. paskirties)- nusidėvėjimo sąnaudos
60512	Pastatų, statinių -(siurblių)(gamyb. paskirties)- nusidėvėjimo sąnaudos
60513	Pastatų, statinių -(kitų technologinės paskirties)- nusidėvėjimo sąnaudos
60514	Pastatų -(kitos paskirties)- nusidėvėjimo sąnaudos

Nr.	Pavadinimas
60515	Kt.statinių -(kelių,aikštelių,šaligatvių,tvorų)- nusidėvėjimo sąnaudos
60516	Kt.statinių -(mazuto rezervuarų)- nusidėvėjimo sąnaudos
60517	Kt.statinių -(dūmtraukiai mūriniai,gelžbetoniniai)- nusid.sąn.
60518	Kt.statinių -(dūmtraukiai metaliniai)- nusidėvėjimo sąn.
60519	Kitų statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos
6052	Mašinų ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos
60521	Mašinų ir įrengimų -(katilinių įrengimų,garo katilų)- nusidėvėjimo sąnaudos
60522	Mašinų ir įrengimų -(vandens šildymo katilų)- nusidėvėjimo sąnaudos
60523	Mašinų ir įrengimų -(siurblių,kitų siurblinės įrengimų)- nusidėvėjimo sąnaudos
60524	Mašinų ir įrengimų -(šilumos punktų,mazgų,modulių)- nusidėvėjimo sąnaudos
60529	Mašinų ir įrengimų -(kitų)- nusidėvėjimo sąnaudos
6053	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos
60530	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos
6054	Kitos įrangos, prietaisų,įrankių ir įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos
60541	Įrangos-įrenginių -(šilumos kiekio apskaitos prietaisų)- nusid.sąn.
60542	Įrangos-įrenginių -(kitų šilumos matavimo,reguliacijos prietaisų)- nusid.sąn.
60549	Įrangos-įrenginių -(kitų)- nusidėvėjimo sąnaudos
6055	Kito materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimas
60551	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
60552	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos
60553	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos
606	EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS
6060	Einamojo remonto (aptarnavimo) sąnaudos
60601	Gamybos objektų einamojo remonto,aptarnavimo sąnaudos
60602	Tinklų einamojo remonto,aptarnavimo sąnaudos
60603	Šilumos punktų einamojo remonto,aptarnavimo sąnaudos
60604	Kitų objektų einamojo remonto,aptarnavimo sąnaudos
60605	Ilgalaikio turto aptarnavimo sąn. (elektronika,ryšių tinklai,automatika)
60606	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąn.
60609	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos
6061	Medžiagų, žaliavų sąnaudos
60610	Medžiagų,žaliavų sąnaudos gamybos objektams
60611	Medžiagų,žaliavų sąnaudos tinklams
60612	Medžiagų,žaliavų sąnaudos šilumos punktams
60613	Medžiagų,žaliavų sąn.Ilg.turtui(elektronika,ryšių tinklai,automatika)
60619	Medžiagų,žaliavų sąnaudos kitiems objektams
6062	Eksploatacinės sąnaudos
60621	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksplotavimo sąnaudos
60622	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąn.
60623	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąn.
60624	Pelenų išvežimo sąnaudos
60625	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos
60626	Komunalinių paslaugų(ne administracinių patalpų) elektra,vanduo,šiukšlės ir t.t.
60627	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos
60628	Transporto priemonių kuro sąnaudos
6063	Kitos eksploatacinės sąnaudos
60631	Turto nuomos (ne šilumos ūkio ar koncesijų) sąnaudos
60632	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos
607	PERSONALO SĄNAUDOS
60701	Darbo užmokesčio sąnaudos
60702	Privalomojo soc.draudimo sąnaudos

Nr.	Pavadinimas
60703	Išaitinės pašalpos ir kompensacijos
60704	Apsauginiai ir darbo drabužiai
60705	Kelionės sąnaudos
60706	Mokymai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos
60709	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
608	APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60801	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos
60809	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu
61	VEIKLOS SĄNAUDOS
610	Pardavimo sąnaudos
6100	PARDAVIMŲ ORG. SĄNAUDOS (P)
61001	Reklamos sąnaudos paslaugoms (produktams)
61002	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos
61003	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos
61004	Rinkos tyrimų sąnaudos
61005	Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos
61006	Vartotojų mokėjimų, administravimo, surinkimo sąnaudos
61009	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos
6101	PERSONALO SĄNAUDOS (P)
61011	Darbo užmokesčio sąnaudos
61012	Privalomojo soc.draudimo sąnaudos
61013	Išaitinės pašalpos ir kompensacijos
61014	Apsauginiai ir darbo drabužiai
61015	Kelionės sąnaudos
61016	Mokymai, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos
61019	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
611	Bendrosios ir administracinės sąnaudos
6110	PERSONALO SĄNAUDOS (AD)
61101	Darbo užmokesčio sąnaudos
61102	Privalomojo soc.draudimo sąnaudos
61103	Išaitinės pašalpos ir kompensacijos
61104	Apsauginiai ir darbo drabužiai
61105	Kelionės sąnaudos
61106	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos
61109	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
6111	NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS (AD)
61110	Patentų, licencijų amortizacijos sąn.
61111	Programinės įrangos amortizacijos sąn.
61112	Kt. nematerialaus turto amortizacijos sąn.
61114	Pastatų ir statinių (AD) nusidėvėjimo sąn.
61115	Mašinų ir įrengimų (AD) nusidėvėjimo sąn.
61116	Transporto priemonių (AD) nusidėvėjimo sąn.
61117	Kt. įrangos, prietaisų, įrankių ir įrenginių nusidėvėjimo sąn.
61119	Kt. materialaus turto nusidėvėjimo sąn.
6112	REMONTO IR EKSPLOATACIJOS SĄNAUDOS (AD)
61120	Administracinių patalpų remonto sąnaudos
61121	AD patalpų, teritorijos eksploatacijos ir priežiūros sąnaudos
61122	Org.inventoriaus remonto ir aptarnavimo sąnaudos
61123	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos
61124	Komunalinių paslaugų (AD patalpų) elektra, vanduo, šiuokšlės ir t.t. sąn.
61125	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos

Nr.	Pavadinimas
61126	Transporto priemonių kuro sąnaudos
6113	DRAUDIMO SĄNAUDOS
61130	Turto draudimo sąnaudos
61131	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos
61132	Darbuotojų draudimas
6114	MOKESČIŲ SĄNAUDOS
61140	Žemės nuomos mokestis
61141	Nekilnojamojo turto mokestis
61142	Aplinkos taršos mokestis
61143	Valstybinių išteklių mokestis
61144	Mokestis į garantinį fondą
61145	Žyminio mokesčio sąnaudos
61146	Neatskaitomas PVM
61147	Akcizo mokesčiai
61148	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąn.
61149	Kiti mokesčiai
6115	KITOS ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS
61150	Teisinės paslaugos
61151	Konsultacinės paslaugos
61152	Registrų centro paslaugos
61153	Ryšių paslaugos
61154	Pašto, pasiuntinių paslaugos
61155	Kanceliarinės sąnaudos
61156	Profesinė literatūra
61157	Spauda
61158	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos
61159	Skolų išieškojimo sąnaudos
6116	ATIDĖJIMAI, NURAŠYMAI, TURTO VERTĖS SUMAŽĖJIMAI IR KT.SĄN.
61160	Atostoginių kaupinių sąnaudos
61161	Ilgalaikio turto ir atsargų nurašymas
61162	Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimas
61163	Nurašytos beviltiškos skolos
61164	Abejotinų skolų sąnaudos
6117	KITOS PASKIRSTOMOS SĄNAUDOS
61170	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) paslaugos
61171	Audito (kito) sąnaudos
61172	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos
61173	Ryšių su investuotojais sąnaudos
61174	Įmonės reprezentavimo sąnaudos
61179	Kitos administravimo sąnaudos
6118	KITOS IŠMOKOS (NEPASKIRSTOMOS SĄNAUDOS)
61180	Labdara, parama, švietimas
61181	Kompensacijos, kt. išmokos
61182	Tantjemos
61183	Kitos išmokos (nepaskirstomos sąnaudos)
61184	Sąnaudos, nemažinančios apmokestinamojo pelno
62	Kitos veiklos sąnaudos
620	TURTO PARDAVIMO SĄNAUDOS
6200	Nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo
62001	Ilgalaikio turto perleidimo pajamos
62002	Ilgalaikio turto perleidimo sąnaudos (-)

Nr.	Pavadinimas
6201	Trumpalaikio turto pardavimo sąnaudos
62010	Atsargų pardavimo sąnaudos
621	KITOS VEIKLOS ĮVAIRIOS SĄNAUDOS
6210	Kitos veiklos paslaugų sąnaudos
62100	Transporto nuomos sąnaudos
62101	Turto, patalpų nuomos sąnaudos
62109	Kitos veiklos įvairios sąnaudos
63	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos
6300	<i>Baudos ir delspinigiai</i>
63001	Baudų ir delspinigių sąnaudos
6301	<i>Bankinės- finansinės veiklos sąnaudos</i>
63010	Palūkanų sąnaudos
63011	Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka
6309	<i>Kitos finans. ir investicinės veiklos pajamos</i>
64	NETEKIMAI

**SĄSKAITŲ PLANO SĄNAUDŲ SĄSKAITŲ GRUPAVIMAS PAGAL RAS
REIKALAVIMŲ APRAŠE NUMATYTAS SĄNAUDŲ GRUPES**

RAS reikalavimų apraše numatyti sąnaudų pogrūpiai	Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos	
Pavadinimas	Nr.	Pavadinimas
ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS		
Šilumos įsigijimo sąnaudos	60101	Šilumos įsigijimo sąnaudos
Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu	60109	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu
KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI		
Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	60201	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos
Mazuto įsigijimo sąnaudos	-	-
Medienos įsigijimo sąnaudos	60203	Medienos -(malkų)- įsigijimo sąnaudos
Medienos (granulių) įsigijimo sąnaudos	60204	Medienos -(granulių)- įsigijimo sąnaudos
Pjuvenų įsigijimo sąnaudos	60205	Pjuvenų įsigijimo sąnaudos
Skalūnų alyvos įsigijimo sąnaudos	60206	Skalūnų įsigijimo sąnaudos
Akmens anglies įsigijimo sąnaudos	60207	Akmens anglies įsigijimo sąnaudos
Biokuro (skiedra) įsigijimo sąnaudos	60208	Skiedros įsigijimo sąnaudos
Dyzelino įsigijimo sąnaudos	60202	Dyzelino įsigijimo sąnaudos
Kitos kuro rūšies įsigijimo sąnaudos	60228	Kitos kuro rūšies įsigijimo sąnaudos
Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu	60229	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu
ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS		
Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	60301	Elektros energijos technolog.reikmėms įsigijimo sąnaudos
Savuose šaltiniuose pagamintos elektros energijos technologijai sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu	60309	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos įsigijimu technolog.reikmėms
VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS		
Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	60401	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
Nuotekų tvarkymo sąnaudos	-	-
Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu	60409	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens įsigijimu technologinėms reikmėms
APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS		
Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	60801	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos
Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu	60809	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu

RAS reikalavimų apraše numatyti sąnaudų pogrupiai	Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos	
	Nr.	Pavadinimas
KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS		
Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	60624	Pelenų išvežimo (tvarkymo) sąnaudos
Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	60230	Energijos išteklių biržos operatoriaus sąnaudos
Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	-	-
Laboratoriniai tyrimai	-	-
Cheminės medžiagos technologijai	-	-
Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)		
NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS		
Plėtos darbų nusidėvėjimo sąnaudos	60501	Plėtos darbų nusidėvėjimo sąnaudos
Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	60502	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos
Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	60503; 61110	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos
Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	60504; 61111	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos
Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	60509; 61112	Kito nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	60511	Pastatų, statinių (gamyb.pask. - katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos
Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	60512	Pastatų, statinių (gamyb.pask. - siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos
Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	60513	Pastatų, statinių - kitų technologinės paskirties nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	60516	Kt. statinių -mazuto rezervuarų- nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	60517	Kt. statinių – mūrinių, gelžbetonio dūmtraukių - nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	60518	Kt. statinių – metalinių dūmtraukių - nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	60519	Kitų statinių – vamzdynų - nusidėvėjimo sąnaudos
Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	61114	Pastatų ir statinių (AD) nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	60514	Pastatų - kitos paskirties- nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	60515	Kt. statinių -kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų- nusidėvėjimo sąnaudos
Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	60521	Mašinų ir įrengimų - katilinių įrengimų, garo katilų- nusidėvėjimo sąnaudos
Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	60522	Mašinų ir įrengimų - vandens šildymo katilų - nusidėvėjimo sąnaudos

RAS reikalavimų apraše numatyti sąnaudų pogrupiai	Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos	
Pavadinimas	Nr.	Pavadinimas
Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	60523	Mašinų ir įrengimų -siurblių, kt. siurblinės įrengimų - nusidėvėjimo sąnaudos
Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	60524	Mašinų ir įrengimų - šilumos punktų, mazgų, modulių - nusidėvėjimo sąnaudos
Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	60525	Mašinų ir įrengimų -kitų- nusidėvėjimo sąnaudos
	61115	Mašinų ir įrengimų (AD) nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	60549	Įrangos - prietaisų (kitų) nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	60541	Įrangos-įrenginių - šilumos kiekio apskaitos prietaisų - nusidėvėjimo sąnaudos
Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	60542	Įrangos-įrenginių - kitų šilumos matavimo, reguliavimo prietaisų - nusidėvėjimo sąnaudos
Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	60530; 61116	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos
Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	60551; 61119	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	60552	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos
Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	60553	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos
EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO ŠANAUDOS		
Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60601	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60602	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60603	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
IT aptarnavimo sąnaudos	60605	Ilgalaikio turto aptarnavimo sąn. (elektronika, ryšių tinklai, automatika)
Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60604	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	60610	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams
Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	60611	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams
Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	60612	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams
Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	60613	Medžiagų, žaliavų sąn. (elektronika, ryšių tinklai, automatika)
Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	60619	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams
Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	60621	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksplotavimo sąnaudos

RAS reikalavimų apraše numatyti sąnaudų pogrupiai	Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos	
Pavadinimas	Nr.	Pavadinimas
Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	60622	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos
Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	60606	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos
Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	60623	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos
Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	60625; 61123	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos
Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	60631	Turto nuomos (ne šilumos ūkio ar koncesijų) sąnaudos
Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	60626	Komunalinių paslaugų (ne administracinių patalpų) elektra, vanduo, šiukšlės ir t.t.
Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	60627; 61125	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos
Transporto priemonių kuro sąnaudos	60628; 61126	Transporto priemonių kuro sąnaudos
Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	60632	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos
Metrologinės patikros sąnaudos		
Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	60609	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos
PERSONALO SĄNAUDOS		
Darbo užmokesčio sąnaudos	60701; 61011; 61101	Darbo užmokesčio sąnaudos
Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	60702; 61012; 61102	Privalomojo soc.draudimo sąnaudos
Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	61132	Darbuotojų draudimas
Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	60706; 61016; 61106	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos
Išeitinės pašalpos, kompensacijos	60703; 61013; 61103	Išeitinės pašalpos ir kompensacijos
Apsauginiai ir darbo drabužiai	60704; 61014; 61104	Apsauginiai ir darbo drabužiai
Kelionės sąnaudos	60705; 61015; 61105	Kelionės sąnaudos
Kitos su personalu susijusios sąnaudos	60709; 61019; 61109	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
	61160	Atostoginių kaipinių sąnaudos
MOKESČIŲ SĄNAUDOS		
Žemės mokesčio sąnaudos	61140	Žemės mokesčio sąnaudos
Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	61141	Nekilnojamojo turto mokestis
Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	61142	Aplinkos taršos mokestis
Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	61143	Valstybinių išteklių mokestis

RAS reikalavimų apraše numatyti sąnaudų pogrupiai	Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos	
Pavadinimas	Nr.	Pavadinimas
Žyminio mokesčio sąnaudos	61145	Žyminio mokesčio sąnaudos
Energetikos įstatyme numatyty mokesčių sąnaudos	61148	Energetikos įstatyme numatyty mokesčių sąnaudos
Kitų mokesčių valstybei sąnaudos	61149	Kiti mokesčiai
	61147	Akcizo mokesčiai
	61146	Neatskaitomas PVM
FINANSINĖS SĄNAUDOS		
Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	61158	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos
Palūkanų sąnaudos	63010	Palūkanų sąnaudos
Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	63011	Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka
Kitos finansinės sąnaudos	-	-
ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS		
Teisinės paslaugos	61150	Teisinės paslaugos
Konsultacinės paslaugos	61151	Konsultacinės paslaugos
Ryšių paslaugos	61153	Ryšių paslaugos
Pašto, pasiuntinių paslaugos	61154	Pašto, pasiuntinių paslaugos
Kanceliarinės sąnaudos	61155	Kanceliarinės sąnaudos
Org. inventoriaus aptarnavimas, remontas	61122	Org.inventoriaus remonto ir aptarnavimo sąnaudos
Profesinė literatūra, spauda	61156	Profesinė literatūra
	61157	Spauda
Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.)	61124	Komunalinių paslaugų (AD patalpų) elektra,vanduo,šiukšlės ir t.t. sąn.
	61120	Administracinių patalpų remonto sąnaudos
Patalpų priežiūros sąnaudos	61121	AD patalpų, teritorijos eksploatacijos ir priežiūros sąnaudos
	61152	Registru centro paslaugų sąnaudos
Kitos administravimo sąnaudos	61179	Kitos administravimo sąnaudos
RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS		
Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	61001	Reklamos sąnaudos paslaugoms (produktams)
Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	61002	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos
Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	61003	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos
Rinkos tyrimų sąnaudos	61004	Rinkos tyrimų sąnaudos
Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	61005	Sąskaitų klientams parengimo,pateikimo sąnaudos
Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	61006	Vartotojų mokėjimų, administravimo, surinkimo sąnaudos
Reprezentacijos sąnaudos	61174	Įmonės reprezentavimo sąnaudos
Švietimo ir konsultavimo sąnaudos		
Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos	61009	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos

RAS reikalavimų apraše numatyti sąnaudų pogrupiai	Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos	
	Nr.	Pavadinimas
ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS		
Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	-	
Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija	-	
KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS		
Turto draudimo sąnaudos	61130	Turto draudimo sąnaudos
Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	61131	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos
Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	61170	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) paslaugos
Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	61170	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) paslaugos
Audito (kito) sąnaudos	61171	Audito (kito) sąnaudos
Skolų išieškojimo sąnaudos	61159	Skolų išieškojimo sąnaudos
Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	61161	Ilgalaikio turto ir atsargų nurašymo sąnaudos
	61162	Ilgalaikio turto ir atsargų vertės sumažėjimas
Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos		
NEPASKIRSTOMOS SĄNAUDOS		
Labdara, parama, švietimas	61180	Labdara, parama, švietimas
Beviltiškos skolos	61163	Nurašytos beviltiškos skolos
	61164	Abejotinų skolų sąnaudos
Priskaitytos baudos ir delspinigiai	63001	Baudų ir delspinigių sąnaudos
Tantjemos	61182	Tantjemos
Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	61172	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos
Palūkanų sąnaudos	63010	Palūkanų sąnaudos
Kitos pastoviosios sąnaudos	61173	Ryšių su investuotojais sąnaudos
	61181	Kompensacijos, kt. išmokos
	61183	Kitos išmokos (nepaskirstomos sąnaudos)
	61184	Sąnaudos, nemažinančios apmokestinamojo pelno
	64	Netekimai

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SKAIČIAVIMO LAIKOTARPIAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Laikotarpis, metais	Tarybos nutarimas*
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	-	-
I.1.	standartinė programinė įranga	4	
I.1.	spec. pograminė įranga	4-15	
I.1.-...	kitas nematerialus turtas	4-15	
II.1.	ŽEMĖ	-	
II.2.	PASTATAI IR STATINIAI		
II.2.1.	administraciniai pastatai	50-70	
II.2.2.	katilinės	50	
II.2.3.	konteinerinių katilinių ir siurblių pastatai	40	-
II.2.4.	keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	27-30	-
II.2.5.	kuro (mazuto) rezervuarai	22	-
II.2.6.	dūmtraukiai mūriniai ir gelžbetoniniai	45	-
II.2.7.	dūmtraukiai metaliniai	25	-
II.2.8.	vamzdynai	30	-
II.2.9.	kiti pastatai (sandėliai)	15	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.	MAŠINOS IR ĮRANGA		
II.3.1.	katilinių įrengimai ir stacionarinieji garo katilai	16	-
II.3.2.	vandens šildymo katilai	16	-
II.3.3.	šilumos punktai, mazgai, moduliai	15	-
II.3.4.	siurbliai ir kita siurblinė įranga	10	-
II.3.5.	nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos duomenų koncentratoriai	10	
II.3.6.	kitos mašinos ir įranga (rezervinio kuro įranga)	32	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.7.	kitos mašinos ir įranga (valdikliai, kompiuteriai, procesoriai, belaidė skaitiklių nuskaitymo įranga)	4	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.8.	kitos mašinos ir įranga (vandens filtras)	20	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.9.	kitos mašinos ir įranga (filtras)	5	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.10.	kitos mašinos ir įranga (šnekas su pavara)	13	2014-01-17 Nr. O3-23
II.4.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI		
II.4.1.	šilumos (atsiskaitomieji ir neatsiskaitomieji) apskaitos prietaisai	7	-
II.4.2.	atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	Metrologinės patikros galiojimo metų skaičius	
II.4.3.	kuro svėrimo svarstyklės	15	
II.4.4.	džiovinimo spinta (biokuro laboratorija)	4	
II.4.5.	kiti įrenginiai ir įrankiai (debitomatis)	5	2014-01-17 Nr. O3-23
II.4.6.	kiti įrenginiai ir įrankiai (krūmapjovė)	20	2014-01-17 Nr. O3-23
II.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	-	-
II.5.1.	lengvieji automobiliai	7	
II.5.2.-...	kitos transporto priemonės	10	

* - Tarybos nutarimas, kuriuo suderintas konkretus IT nusidėvėjimo skaičiavimo laikotarpis.

**UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“
 REGULIAVIMO ATSKAITOMYBĖS KRITERIJŲ SĄRAŠAS 2022 M.**

Skirstomas objektas	Kriterijus	Kriterijaus reikšmė (iš viso)	Reguliuojamos paslaugos								Nereg. paslaugos		
			Gamyba	Rezervas	Perdavimas	Mažm. aptarnavimas	KV tiekimas	KV temp. palaik.	KV priet. apt.	Sistemų priež.		Sistemų rekon.	ATL
Paskirstymo centrai													
Miesto ŠT Šilumos ūkio infrastruktūros aptarnavimo padalinys	Paslaugoms skiriamas darbo laikas (tiesioginio vadovo vertinimu)	100 %	33 %	-	18 %	-	8 %	-	10 %	17 %	-	-	14 %
Pardavimai Pardavimų ir vartotojų aptarnavimo padalinys	Paslaugoms skiriamas darbo laikas (pačio aptarnaujancio personalo vertinimu)	100 %	-	-	84 %	15 %	-	-	-	1 %	-	-	-
Sandėlis – transportas Veiklos aprūpinimo ir transporto padalinys	Veikloms, kurių aprūpinime dalyvauja, priskirtos darbo valandos	100 %	80 %	-	6 %	-	2 %	-	3 %	5 %	-	-	4 %

Ruošė: ekonomistė Kristina Šiaučiuitytė-Matijošė

PATVIRTINTA

UAB „Apykščių šiluma“

Direktoriaus 2022-12-28 įsakymu

Nr. VK/2022-59

PERSONALO PAGAL PAREIGYBES PRISKYRIMAS VEIKLOMS 2022 M.

Eil. Nr.	Pareigybė	Etatų sk.	Administracija	Šilumos gamybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeninio aptarnavimo VV	Karšto vandens tiekimo VV				Sistemų priežiūros VV		Nereguliuojamos veiklos VV	PC* - Miesto ŠT (Šilumos ūkio infrastruktūros aptarnavimo padalinys)	PC* - Pardavimai (Pardavimų ir vartotojų aptarnavimo padalinys)	PC* - Sandėlis-transportas (Veiklos aprūpinimo ir transporto padalinys)	Viso
							Karšto vandens tiekimas	Karšto vandens temperatūros palaikymas	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir KVV sistemų einamoji priežiūra	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija					
1	2	3	18	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15	17	19	
1	Direktorius	1	1													1	
2	Vyriausiasis inžinierius	1	1													1	
3	Vyriausioji finansininkė	1	1													1	
4	Ekonomistė	1	1													1	
5	Viešųjų pirkimų specialistas	1	1													1	
6	Administratorė – personalo specialistė	1	1													1	
7	Finansininkė	1	1													1	
8	Apskaitininkė - kasininkė	1	0,25													1	
9	Vyresn. inžinierius-šiluminkas	1											1		0,75	1	
10	Valytoja	0,5	0,50													1	
11	Saitkalvis	2											2			0,5	
12	Suvirintojas	4											4			2	
13	Santechnikas	2											2			4	
14	Elektrikas automatikas-informatikas	1	0,36										0,64			2	
15	Elektrikas	0,5	0,15										0,35			1	
16	Apskaitininkė	1												1		1	
17	Vyresnioji apskaitininkė	1						0,05						0,95		1	
18	Sandėlininkas - mechanikas	1													1	1	
19	Traktorininkas	1													1	1	
20	Vairuotojas	1													1	1	
21	Miesto katilinių meistras	1		1												1	
22	Miesto katilinių operatoriai	8		8												8	
23	Kūrikai (šildymo sezono metu)	16		16												8	
Viso:			49,0	8,26	25	0	0	0,05	0	0	0	0	9,99	1,95	3,75	16	
																49,0	

* - PC - paskirstymo centras

Pateikė: ekonomistė Kristina Šiaučiulytė-Matijošė