

## **UAB „MAŽEIKIŲ ŠILUMOS TINKLAI“**

Įmonės kodas 166901968, adresas Montuotojų g. 10, Mažeikiai, duomenys kaupiami ir saugomi

Juridinių asmenų registre

**METINIS PRANEŠIMAS**

**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

## **METINIS PRANEŠIMAS**

**2024-02-15**

### **Pagrindiniai duomenys apie bendrovę**

Bendrovės pavadinimas:	Uždaroji akcinė bendrovė „Mažeikių šilumos tinklai“
Teisinė – organizacinė forma:	Uždaroji akcinė bendrovė
Įstatinis kapitalas:	5 282 260,10 Eur
Įregistravimo data ir vieta:	1997 m. rugpjūčio 6 d., LR juridinių asmenų registras
Juridinio asmens kodas:	166901968
PVM mokėtojo kodas:	LT669019610
Juridinių asmenų registro tvarkytojas:	Valstybės įmonė Registrų centras
Buveinės adresas:	Montuotojų g. 10, LT-89101 Mažeikiai
Telefonas:	(8 443) 98 171
Elektroninio pašto adresas:	info@mst.lt
Interneto svetainės adresas:	www.mst.lt

### **1. Įmonės veiklos apibūdinimas**

Specialios paskirties akcinė bendrovė „Mažeikių šilumos tinklai“ įsteigta 1997 m. liepos 1 d., vykdant akcinės bendrovės „Lietuvos energija“ reorganizaciją, kuri buvo vykdoma vadovaujantis „Lietuvos Respublikos specialios paskirties akcinės bendrovės „Lietuvos energija“ reorganizavimo bei šilumos ūkio ir jo valdymo perdavimo savivaldybėms įstatymu“. 2000 m. liepos 7 d. SP AB „Mažeikių šilumos tinklai“ reorganizuota į SP UAB „Mažeikių šilumos tinklai“. Nuo 2003 m. kovo 28 d. - UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ (toliau – Bendrovė arba Įmonė). Bendrovę sudaro nuo 1974 metų dirbanti Mažeikių katilinė, 2008 m. lapkričio mėn. prijungta Vieکشnių katilinė ir 2008 metais pastatyta rezervinė lignoninės katilinė. Katilinių tinklai nėra sujungti ir funkcionuoja autonomiškai.

Nuo 1998 metų Bendrovė yra Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos narė. 2003 m. lapkričio 18 d. nutarimu Nr. O3-89 „Dėl šilumos tiekimo licencijos uždėjimui akcinei bendrovei „Mažeikių šilumos tinklai“ Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (nuo 2019 m. liepos 1 d. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba)) išdavė Bendrovei šilumos tiekimo licenciją. 2020 m. balandžio 9 d. nutarimu Nr. O3E-299 patikslinta licencijos teritorija. Bendrovėje atliekamas finansinės veiklos auditas ir licencijuojamos veiklos sąnaudų auditas. Išvados pateikiamos Mažeikių rajono savivaldybės administracijai ir Tarybai.

Bendrovės pagrindinės veiklos kryptys – šilumos energijos gamyba ir tiekimas ir šilumos, reikalingos karštam vandeniui ruošti, t.y. geriamajam vandeniui pašildyti, tiekimas. Bendrovė šilumos tiekimo veiklą vykdo Mažeikių rajono savivaldybėje - Mažeikių miesto ir Vieکشnių miesto teritorijose.

Bendrovės misija – patikimai ir kokybiškai tiekti šilumos energiją vartotojams.

Pagrindinės Bendrovės strateginės kryptys:

- Tikslingai mažinti šilumos gamybos, jos tiekimo, paslaugų teikimo ir valdymo sąnaudas, siekiant sumažinti galutinę centralizuotai tiekiamos šilumos ir karšto vandens kainą vartotojams.
- Įvykdyti visas investiciniuose planuose numatytas priemones, kad būtų užtikrintas patikimas šilumos tiekimas vartotojams.
- Plėsti atsinaujinančių energijos išteklių panaudojimą Bendrovei priklausančiuose šilumos gamybos šaltiniuose.
- Išlaikyti turimas Bendrovės pozicijas rinkoje ir jas plėsti.

Bendrovė, vykdydama veiklą pagal aukščiau minėtas strategines kryptis, siekia šių pagrindinių strateginių tikslų:

- paslaugų kokybės gerinimas;
- vertybių diegimas ir stiprinimas;
- darbuotojų motyvacija ir įtraukimo į Bendrovės valdymą skatinimas;
- veiklos ir vidinių procesų tobulinimas;
- Bendrovės veiklos orientavimas klientų poreikiams tenkinti, jų nuomonės ir interesų gerbimas, operatyvus reagavimas į pastabas, skundus ir prašymus.

## 2. Bendrovės valdymas

Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais bei kitais norminiais teisės aktais, reglamentuojančiais šilumos tiekėjo veiklą. Bendrovės valdymo organai yra: visuotinis akcininkų susirinkimas; vienasmenis Bendrovės valdymo organas – Bendrovės vadovas. Kolegialūs valdymo ir priežiūros organai Bendrovėje nesudaromi. Visuotinis akcininkų susirinkimas yra aukščiausias Bendrovės valdymo organas. Jame su sprendžiamuoju balsu turi teisę dalyvauti visi asmenys, susirinkimo dieną esantys akcijų savininkais.

2023 metais įvyko 4 (keturi) visuotiniai akcininkų susirinkimai, kuriuose priimti sprendimai dėl finansinių ataskaitų, vadovo darbo užmokesčio nustatymo bei įstatų keitimo.

Bendrovės vadovas - **Arūnas Čekanauskas** (einantis generalinio direktoriaus pareigas nuo 2019 m. rugsėjo 20 d.). Pagrindinė darbovietė: UAB „Mažeikių šilumos tinklai“, įmonės kodas 166901968, Montuotojų g. 10, Mažeikiai. Kitų įmonių valdymo organuose nedalyvauja.

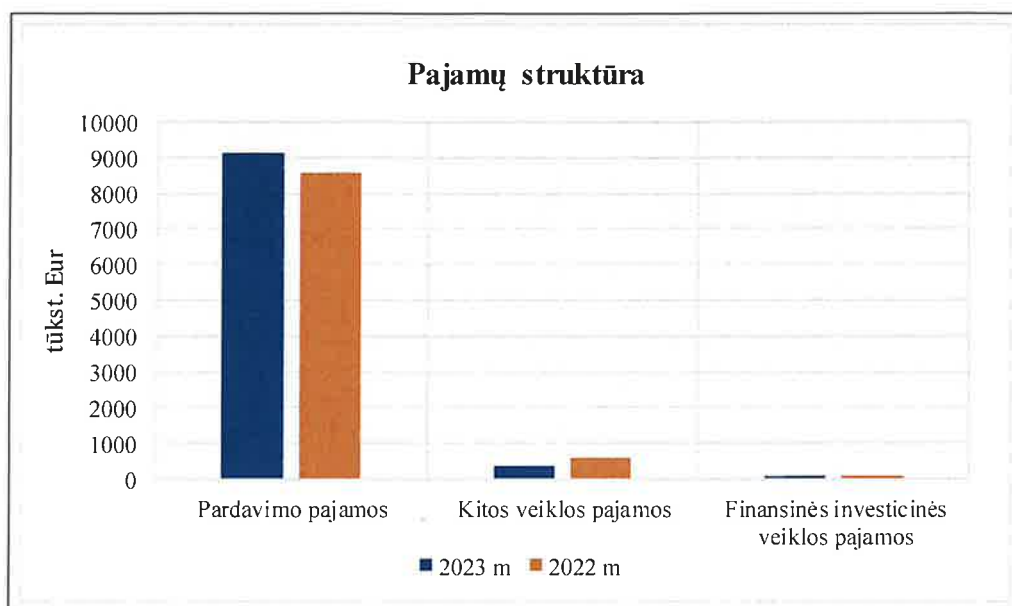
## 3. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė

### 3.1. Finansiniai rezultatai

#### Pajamos

2023 m. Bendrovė iš viso uždirbo 9 538 678 Eur pajamų (2022 m. - 9 206 892 Eur).

Šilumos energijos pardavimo pajamos 2023 m. sudarė 9 115 122 Eur (2022 m. 8 593 281 Eur). Šilumos energijos pardavimo pajamos sudaro didžiąją Bendrovės pajamų dalį, t.y. 2023 m. 95,6 proc., (2022 m. – 93,3 proc.) visų pajamų.



Pagrindinės veiklos pardavimo pajamos 2023 m., palyginus su 2022 m., išaugo 521 841 Eur (5,7 proc.). Tam įtakos turėjo padidėjusi vidutinė šilumos kaina, kuri 2023 m. buvo 7,547 ct/kWh be PVM (2022 m. – 7,03 ct/kWh be PVM).

Bendrovės veikla pasižymi dideliu sezoniškumu. Didžioji pardavimo pajamų dalis gaunama I ir IV ketvirčiais – atitinkamai 47,6 ir 35,5 proc. (I ketv. – 4 336 711 Eur; II ketv. – 927 790 Eur; III ketv. – 615 987 Eur; IV ketv. - 3 234 636 Eur).

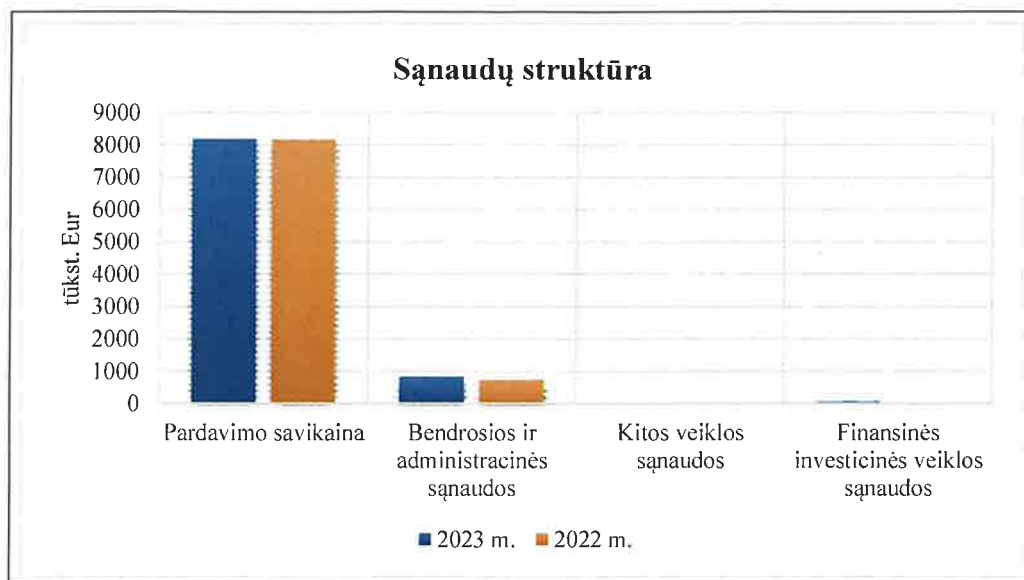
Kitos veiklos pajamas Bendrovėje sudaro turto perleidimo pelnas, nuomos, šilumos punktų priežiūros, atsargų, apyvartinių taršos leidimų pardavimo ir kitos pajamos. 2023 m. tokios pajamos sudarė 380 825 Eur (2022 m. – 577 586 Eur). Kitos veiklos pajamos 213 000 Eur (56 proc.) sudaro nepanaudotų apyvartinių taršos leidimų (toliau - ATL) pardavimo pajamos (2022 m. 512 400 Eur). 2023 m. parduota 3 000 vnt ATL, vidutinė pardavimo kaina 71,00 Eur už vnt. (2022 m. parduota 6 000 vnt. po 85,40 Eur už vnt.). Pajamos už nepanaudotų aplinkos taršos leidimų (CO2 European emission allowances) pardavimus yra labai svarbi Bendrovės kitos veiklos pajamų dalis reikšmingai įtakojanti finansinius rezultatus. Gautos pajamos naudojamos investicijoms į ilgalaikį turtą.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas Bendrovėje sudaro teismo procesinių palūkanų, delspinigių už pradelstas vartotojų skolas ir kitos panašios pajamos, kurios 2023 m. sudarė 42 731 Eur (2022 m. - 36 025 Eur). Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro apie 0,4 proc. visų Bendrovės pajamų (2022 m. – 0,5 proc.).

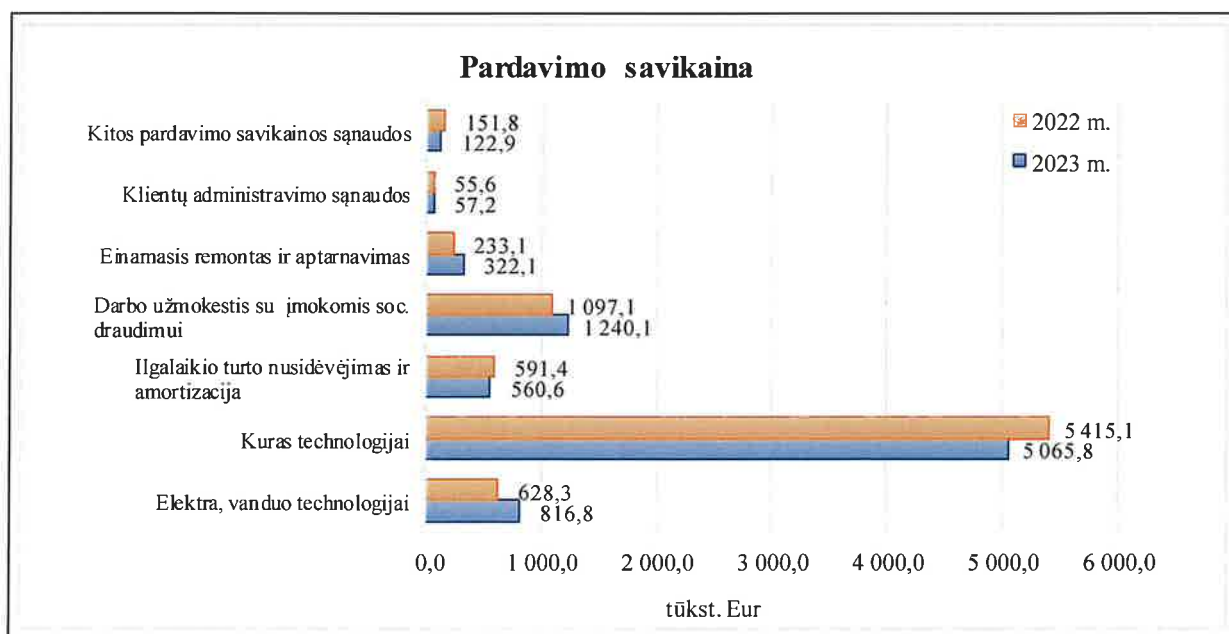
## Sąnaudos

2023 m. Bendrovės sąnaudos sudarė 9 141 739 Eur (2022 m. - 8 983 891 Eur).

Sąnaudų struktūroje savikainos sąnaudos sudaro apie 89,5 proc. visų Bendrovės sąnaudų, bendrosios ir administracinės sąnaudos - 9,2 proc., kitos veiklos sąnaudos - 0,4 proc. bei finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos - 0,9 proc.



Pardavimo savikaina 2023 m., lyginant su 2022 m., buvo didesnė 13 108 Eur ir sudarė 8 185 423 Eur. Pardavimo savikainoje didžiausiąją dalį sąnaudų sudaro kuras energijai gaminti (62 proc.), darbo apmokėjimo sąnaudos (15 proc.), nusidėvėjimas (7 proc.), elektra, vanduo energijai gaminti (10 proc.). Nors 2023 m. kuro sąnaudos energijai gaminti, lyginant su 2022 m., sumažėjo 349 226 Eur, svarbiausia sąnaudų padidėjimo priežastis elektros energijos sąnaudų, darbo užmokesčio sąnaudų bei atliktų remonto ir aptarnavimo darbų sąnaudų padidėjimas.



Bendrosios ir administracinės sąnaudos 2023 m. sudarė 838 470 Eur, lyginant su 2022 m. jos išaugo 103 557 Eur (14 proc.).

Kitos veiklos sąnaudos 2023 m. buvo 36 941 Eur (2022 m. – 27 923 Eur). Šį padidėjimą lėmė išaugusios elektros energijos sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro bankams sumokėtos palūkanos už ilgalaikes paskolas investicijų įgyvendinimui. Ataskaitiniais metais tokios sąnaudos buvo didesnės 32 165 Eur (66 proc.) dėl išaugusių palūkanų sąnaudų ir sudarė 80 905 Eur.

## Veiklos rezultatai

2023 m. Bendrovė dirbo pelningai, grynasis pelnas sudarė 396 939 Eur (2022 m. – 223 001 Eur). Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai pateikti lentelėje rodo, kad bendrovės finansinė būklė išlieka stabiliai gera. Įsipareigojimai sumažėjo daugiau nei turto vertė. Bendrovė nesusiduria su apyvartinių lėšų trūkumu.

Pagrindiniai finansiniai rodikliai	2023 m.	2022 m.	Pokytis, Eur	Pokytis, %
Turtas iš viso, Eur	13 042 084	13 799 657	-757 573	-5,5
Nuosavas kapitalas, Eur	7 648 490	7 277 052	371 438	5,1
Ilgalaikiai įsipareigojimai, Eur	1 154 344	1 477 585	-323 241	-21,9
Trumpalaikiai įsipareigojimai, Eur	1 250 932	1 841 664	-590 732	-32,1
Pardavimo pajamos, Eur	9 115 122	8 593 281	521 841	6,1
Grynasis pelnas (nuostoliai), Eur	396 939	223 001	173 938	78,0
Grynasis pelningumas, %	4,35	2,6	-	1,75
Skubaus padengimo koeficientas	2,15	1,48	-	45,27
EBITDA pelningumas, %	11,7	10,3	-	1,4

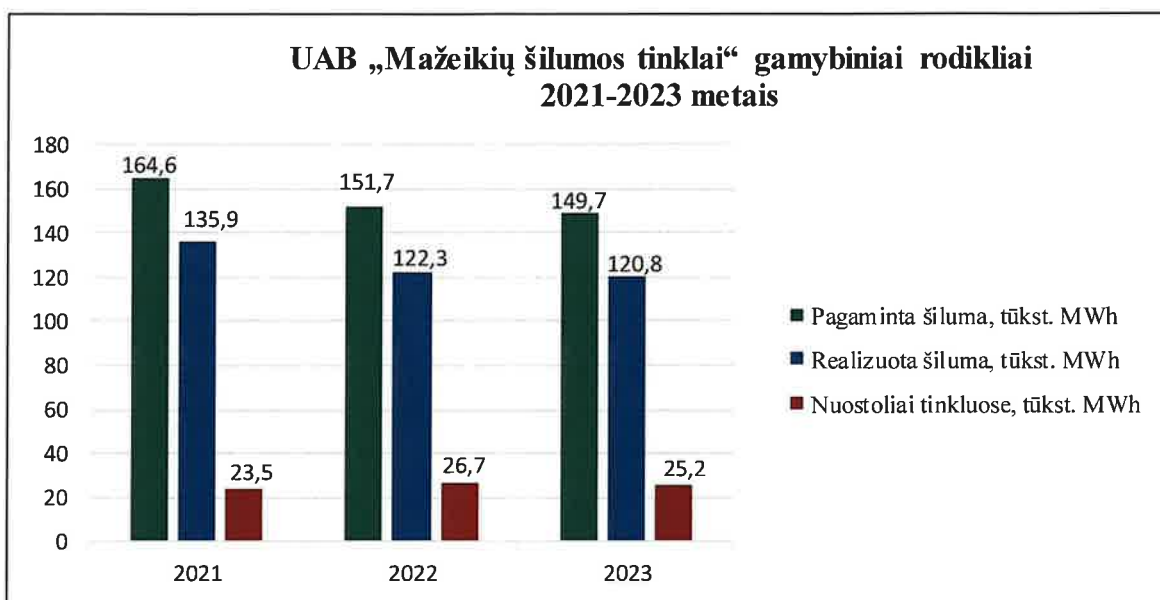
### 3.2. Šilumos energijos gamyba ir tiekimas

Bendrovė eksploatuoja tris įvairaus galingumo katilines: Mažeikių, Vieکشnių bei rezervinę katilinę, skirtą Mažeikių miesto ligoninei, jeigu netikėtai įvyktų avarija trasose ar Mažeikių katilinėje. 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis į Bendrovės - Mažeikių CŠT sistemą pajungti 12 vandens šildymo katilų (iš jų 8 biokuro) bei 2 kondensaciniai ekonomaizeriai, į Vieکشnių CŠT sistemą pajungti 3 vandens šildymo katilai (iš jų 1 biokuro katilas). Bendra šilumos generavimo įrenginių instaliuota galia yra 84,4 MW, iš jų 73 MW Mažeikių katilinės. Nominali (faktinė) bendra visų įrenginių galia be ekonomaizerių sudaro 80,8 MW, iš jų Mažeikių katilinėje 70,9 MW. Mažeikių katilinėje veikia 140 kWp galios saulės elektrinė, kuri atskaitiniu laikotarpiu pagamino 3,8 proc. visos elektros energijos technologinėms reikmėms.

2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis Mažeikių katilinė tiekė šilumos energiją 14 476 gyventojams, 57 biudžetinėms įstaigoms ir 388 organizacijų. Vieکشnių katilinė tiekė šilumos energiją 267 gyventojams, 12 biudžetinių įstaigų ir 10 verslo organizacijų. Bendrovėje šilumos vartotojai skirstomi pagal vartotojų grupes: gyventojai, kurie sudaro 97 proc. visų vartotojų, verslo įmonės - 2,6 proc. vartotojų, biudžetinės organizacijos - 0,4 proc. vartotojų.

UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ vartotojų segmentai					
Teritorija	Gyventojai, vnt.	Biudžeto įstaigos, vnt.	Verslo ir kitos įmonės, vnt.	Viso vartotojų, vnt.	Viso %
Mažeikiai	14 476	57	388	14 921	98,1 %
Vieکشniai	267	12	10	289	1,9 %
Viso:	14 743	69	398	15 210	100 %
Viso %	97 %	0,4 %	2,6 %	100 %	

2023 metais pagaminta 149,7 tūkst. MWh šilumos energijos, 1,3 proc. arba 2,0 tūkst. MWh mažiau nei 2022 metais (151,7 tūkst. MWh). Kondensaciniais ekonomizaieriais pagaminta 15,2 proc. viso pagaminto šilumos kiekio. Vartotojams realizuota 120,8 tūkst. MWh šilumos energijos, 1,2 proc. arba 1,5 tūkst. MWh mažiau nei 2022 m. (122,3 tūkst. MWh). Šilumos energijos technologiniai nuostoliai tinkluose sudarė 25,2 tūkst. MWh arba 17,2 proc. nuo patiekto į tinklą šilumos kiekio. Faktiniai ataskaitinio laikotarpio technologiniai nuostoliai, lyginant su 2022 metais, mažesni 0,7 proc. (17,9 proc.). Šilumos pagaminimo ir realizavimo mažėjimą 2023 metais, lyginant su 2022 metais, lėmė vidutinės metinės oro temperatūros didėjimas ir trumpesnis šildymo sezonas. 2023 m. vidutinė metinė temperatūra 9,18 °C, t.y. 0,75 °C aukštesnė nei 2022 m. (8,43 °C), o šildymo sezonas lyginant su 2022 metais trumpesnis 14 dienų.



Bendrovės *technologiniai rodikliai* (lyginamieji kuro, elektros energijos, vandens sąnaudų technologinėms reikmėms) vertinami atsižvelgiant į suminį atitinkamos grupės ir (ar) atitinkamo pogrupio kuro, elektros energijos, vandens sąnaudų technologinėms reikmėms lyginamąjį rodiklį, remiantis Šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo, patvirtintu Tarybos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-219 „Dėl Šilumos gamybos, perdavimo, pardavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo patvirtinimo“ (2020 m. rugsėjo 18 d. nutarimo Nr. O3E-853 redakcija) ir Tarybos apskaičiuotomis 2022 metų šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo veiklų technologiniais lyginamaisiais rodikliais.

Bendrovė 2023 m. suvartojo 168 578 MWh kuro kiekį 149,68 tūkst. MWh šilumos kiekiui pagaminti, iš jo 168 214 MWh biokuro (99,78 proc.) ir 364 MWh dyzelino (0,22 proc.). Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymu Bendrovė 100 proc. biokuro perka „BaltPool“ energijos išteklių biržoje. Bendrovės faktinio 2023 metų ir praeito laikotarpio sąlyginio kuro kiekio, kainų ir sąnaudų palyginimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2022 m.	2023 m.	VERT 2022 m. Lyginamieji rodikliai	Skirtumas, -/+, mažėjimas/didėjimas	
						(5-4)	(5-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pagamintas šilumos kiekis	tūkst. MWh	151,69	149,68	-	-2,01	-
2.	Sąlyginio kuro kiekis	MWh	173 552	168 578	-	-4 974	-
3.	Vidutinė kuro kaina (4 eil. / 2 eil.)	Eur/MWh	31,16	30,01	-	-1,15	-
4.	Kuro sąnaudos	tūkst. Eur	5 408,35	5 059,69	-	-348,66	-
5.	Lyginamosios kuro sąnaudos	MWh/MWh	1,144	1,126	1,120	0,018	0,006

Vidutinės 1 MWh kuro kainos mažėjimą lėmė sumažėjusi biokuro kaina.

Bendrovė 2023 metais suvartojo 2 937 974 kWh, iš jų 110 778 kWh pagamintos saulės elektrinės, elektros energijos technologinėms reikmėms. Lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 19,628 kWh/MWh (šilumos gamybos veikloje – 13,290 kWh/MWh, šilumos perdavimo veikloje – 6,338 kWh/MWh).

Bendrovės 2023 m. suminis šilumos gamybos ir šilumos perdavimo elektros energijos technologinėms reikmėms rodiklis 19,628 kWh/MWh yra 1,926 kWh/MWh mažesnis už 2022 m. lyginamojo rodiklio 21,554 kWh/MWh ir 0,496 kWh/MWh mažesnis nei 2022 m. II įmonių grupės B pogrupio lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos.

Bendrovės ir II grupės B pogrupio lyginamųjų elektros energijos sąnaudų palyginimas ir bendrovės 2022 m. rodiklių palyginimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2022 m.	2023 m.	VERT 2022 m. Lyginamieji rodikliai	Skirtumas, -/+, mažėjimas/didėjimas	
						(5-4)	(5-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	kWh/MWh	12,835	13,290	13,478	0,455	-0,188
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	kWh/MWh	8,719	6,338	6,646	-2,381	-0,308

Bendrovės elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos 2023 m. sudarė 790,5 tūkst. Eur, iš viso su savo reikmėms sunaudotu kiekiu 833,8 tūkst. Eur (iš viso 3 003 937 kWh, tame skaičiuje savuose šaltiniuose pagamintos 110 778 kWh). 2023 m. vidutinės įsigytos elektros energijos technologinėms reikmėms kainos (šilumos gamybos veikloje 27,81 ct/kWh, šilumos perdavimo veikloje 28,27 ct/kWh), bendra vidutinė elektros energijos kaina 27,96 ct/kWh ir t.y. 8,74 ct/kWh (45,5 proc.) didesnė, nei 2022 m. vidutinė kaina 19,22 ct/kWh (šilumos gamybos veikloje 19,20 ct/kWh, šilumos perdavimo veikloje 19,25 ct/kWh).

Bendrovė 2023 m. sunaudavo iš viso 17 701,26 m<sup>3</sup> vandens, o dalį jo 14 223,26 m<sup>3</sup> išgavo iš gręžinių. Vandens technologinėms reikmėms kiekis sudarė 16 762,26 m<sup>3</sup>. Bendrovės 2023 m. faktinės lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms,

šilumos perdavimo technologinėms reikmėms ir II grupės B pogrupio lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas ir 2022 m. sąnaudų palyginimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2022 m.	2023 m.	VERT 2022 m. Lyginamieji rodikliai	Skirtumas, +/-, mažėjimas/didėjimas	
						(5-4)	(5-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	m <sup>3</sup> /MWh	0,047	0,048	0,031	0,001	0,017
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	m <sup>3</sup> /km <sub>s</sub>	104,142	117,626	79,724	13,484	37,902

Bendrovės vandens kartu su nuotekomis technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos 2023 m. sudarė 26,31 tūkst. Eur.

Siekiant patikimai ir kokybiškai tiekti šilumos energiją vartotojams, Bendrovė kasmet investuoja į šilumos tiekimo tinklų atnaujinimą. Dėl naujai prijungiamų šilumos vartotojų, centralizuoto šilumos tiekimo tinklas kasmet ilgėja. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras šilumos tiekimo trasų ilgis sudarė 73,3 km: Mažeikių mieste – 70,7 km, Viešėnų mieste – 2,5 km. 2023 metais ūkio būdu pakeista 706 m šilumos trasų ir sumontuota 306 m naujų trasų naujiems vartotojams. Iš viso per ataskaitinį laikotarpį pajungta 10 naujų vartotojų, kurių šildomas plotas sudarė 1 341 m<sup>2</sup>. Šiuo metu Bendrovės eksploatuojami vamzdynai rekonstruoti naujais pramoniniu būdu izoliuotais vamzdžiais Mažeikių mieste siekia 83 proc., Viešėnų mieste – 99 proc.

### 3.3. Šilumos kaina

Šilumos kainos apskaičiuojamos ir nustatomos vadovaujantis šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Tarybos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos“. Atsižvelgus į Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo pakeitimus, nuo 2023 m. spalio 1 d. įsigaliojo naujos redakcijos šilumos kainų nustatymo metodika, kur pakeistas šilumos kainodaros principas, numatant, kad vietoje šilumos kainų dedamųjų nustatomas šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų lygis (toliau – Pajamų lygis). Nustatant Pajamų lygį, pastoviosios sąnaudos išreiškiamos Eur, o kintamosios sąnaudos išreiškiamos formule su joje užfiksuotais efektyvumo rodikliais. Nustatomas Pajamų lygis grindžiamas pagrįstomis būtinosiomis sąnaudomis, o ne mažiausių būtinųjų sąnaudų principu.

2023 metais Bendrovei dar buvo taikomas bazinių kainų kainodaros principas, vadovaujantis Tarybos 2020 m. rugpjūčio 6 d. nutarimu Nr. O3E-690 „Dėl UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“, kuriame nustatytos šilumos bazinės kainos dedamosios 3 metų reguliavimo periodui iki 2023 m. rugpjūčio 31 d.

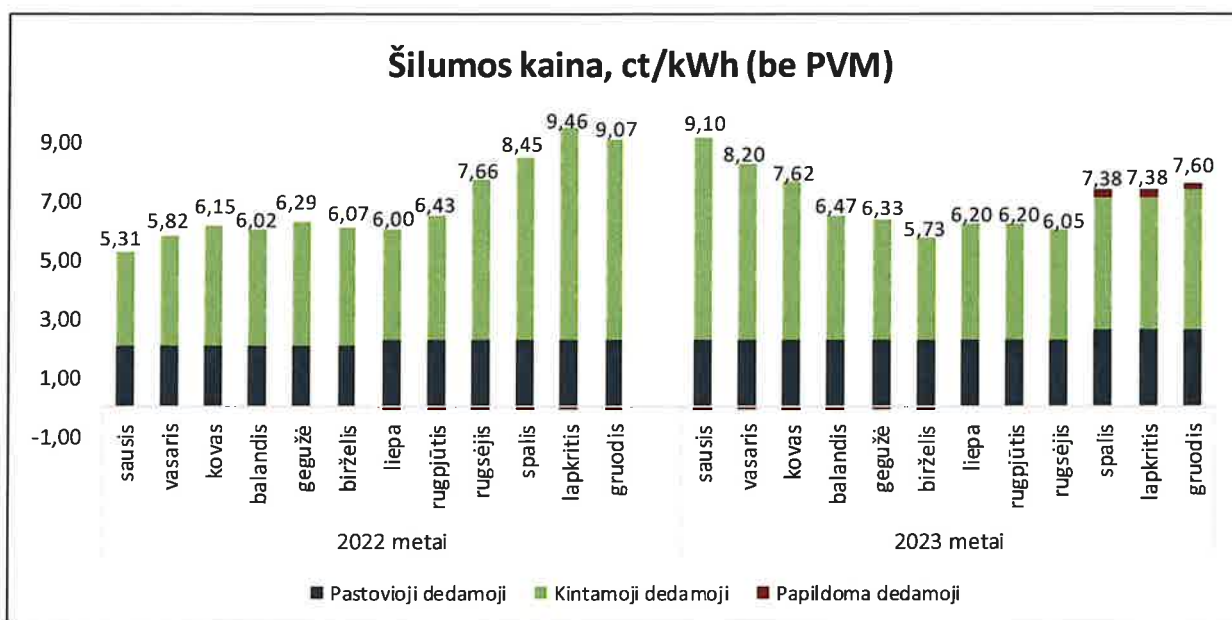
Per ataskaitinį laikotarpį nuo 2023-01-01 iki 2023-09-30 buvo taikoma šilumos kaina, apskaičiuota vadovaujantis Tarybos 2022 m. gegužės 27 d. nutarimu Nr. O3E-782 „Dėl UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų vienašališko nustatymo“. Šis nutarimas nustatė šilumos kainų dedamąsias antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams. Nuo 2023-10-01 iki 2023-12-31 skaičiuojant mėnesinę šilumos kainą buvo



vadovaujamosi Tarybos 2023 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr. O3E-1205 „Dėl UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ šilumos kainų dedamųjų vienašališko nustatymo“, kuris nustatė šilumos kainų dedamąsias tretiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

Taryba 2023 m. lapkričio 24 d. nutarimu Nr. O3E-1710 „Dėl UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų bazinio lygio nustatymo“ naujam 3 metų reguliavimo periodui iki 2026 m. lapkričio 30 d. nustatė Bendrovės šilumos gamybos ir (ar) tiekimo Pajamų bazinį lygį. Nustatytas naujas Bendrovės bazinis Pajamų lygis bus pradėtas taikyti 2024 metais kai bus patvirtintas Pajamų lygis pirmiesiems bazinio lygio metams.

Šilumos kainos perskaičiuojamos kiekvieną mėnesį, keičiantis kuro, elektros ir vandens kainoms, ir yra skelbiamos Bendrovės internetiniame puslapyje [www.mst.lt](http://www.mst.lt).



Vidutinė 2023 m. centralizuotai tiekiamos šilumos kaina buvo 7,55 ct/kWh be PVM, palyginus su 2022 m., vidutinė centralizuotai tiekiamos šilumos kaina padidėjo 0,52 ct/kWh arba 7,4 proc. (buvo 7,03 ct/kWh be PVM).

Taryba kas mėnesį skelbia šilumos kainų statistiką Lietuvoje, Bendrovės šilumos kaina tarp šilumą tiekiančių įmonių išlieka viena iš įmonių turinčių mažiausią šilumos kainą. Konkurencinga šilumos kaina užtikrina bendrovės šilumos tiekimo tinklų plėtrą, prijungiant naujus vartotojus.

### 3.4. Investicijos

Investicijas Bendrovė vykdo vadovaudamasi 2022-2024 m. investicijų planu, patvirtintu Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 17 d. sprendimu Nr. T1-355 „Dėl UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ 2022-2024 metų investicijų plano patvirtinimo“.



2023 metais į ilgalaikio turto įsigijimą, rekonstravimą ir atnaujinimą investuota 513,4 tūkst. Eur. Rekonstruotos šilumos tramos Mažeikių mieste Dobilo g., Basanavičiaus g. už 58,9 tūkst. Eur, sumontuotos naujos šilumos tiekimo tramos Žemaitijos g., Saulės g., Urvikių g., Durpyno g., Meškėnų g. bei Laisvės g. naujiems vartotojams prijungti už 96,4 tūkst. Eur.

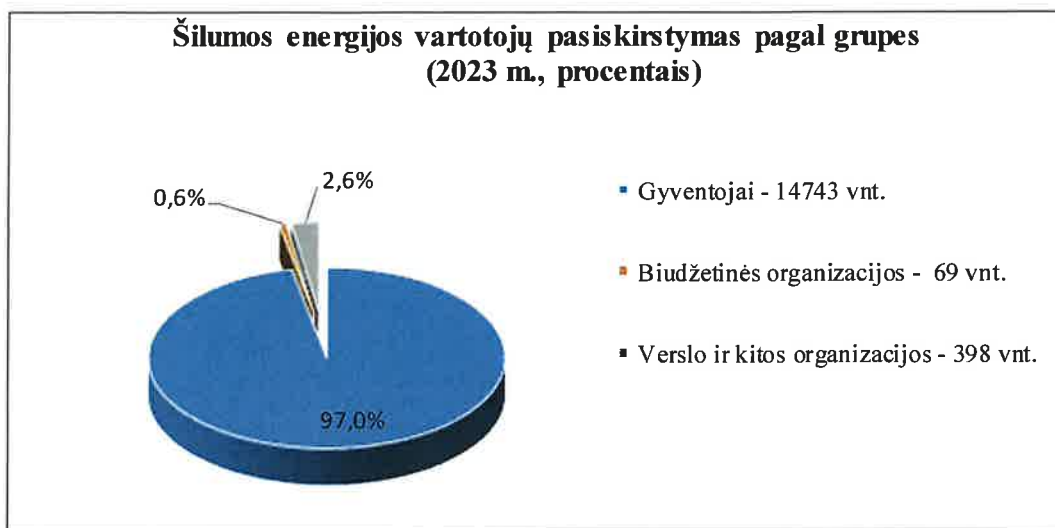
Mažeikių katilinėje atlikti vandens šildymo katilų Nr. 3, Nr. 4 ir Nr. 7 pakuros mūro atnaujinimo darbai už 101,2 tūkst. Eur bei vandens šildymo katilų Nr. 1 ir Nr. 6 dūmavamzdžių keitimo darbai už 143,7 tūkst. Eur. Pakeisti vandens šildymo katilų recirkuliaciniai siurbliai už 6,0 tūkst. Eur. TP-95 skirstykloje atnaujinti automatiniai jungikliai už 2,4 tūkst. Eur. Modernizuota pagalbinių įrenginių (PI) valdymo programinė įranga už 41,5 tūkst. Eur, taip pat „Ametisto“ programa bei įdiegta nauja SCADA platforma už 33,5 tūkst. Eur.

Siekiant užtikrinti patikimą tiekiamos šilumos apskaitą vartotojams, sugedę, fiziškai susidėvėję ar neatitikę metrologinės patikros šilumos apskaitos prietaisai keičiami naujais. Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyti 45 vnt. šilumos apskaitos prietaisų, kurių įsigijimo vertė – 8,45 tūkst. Eur.

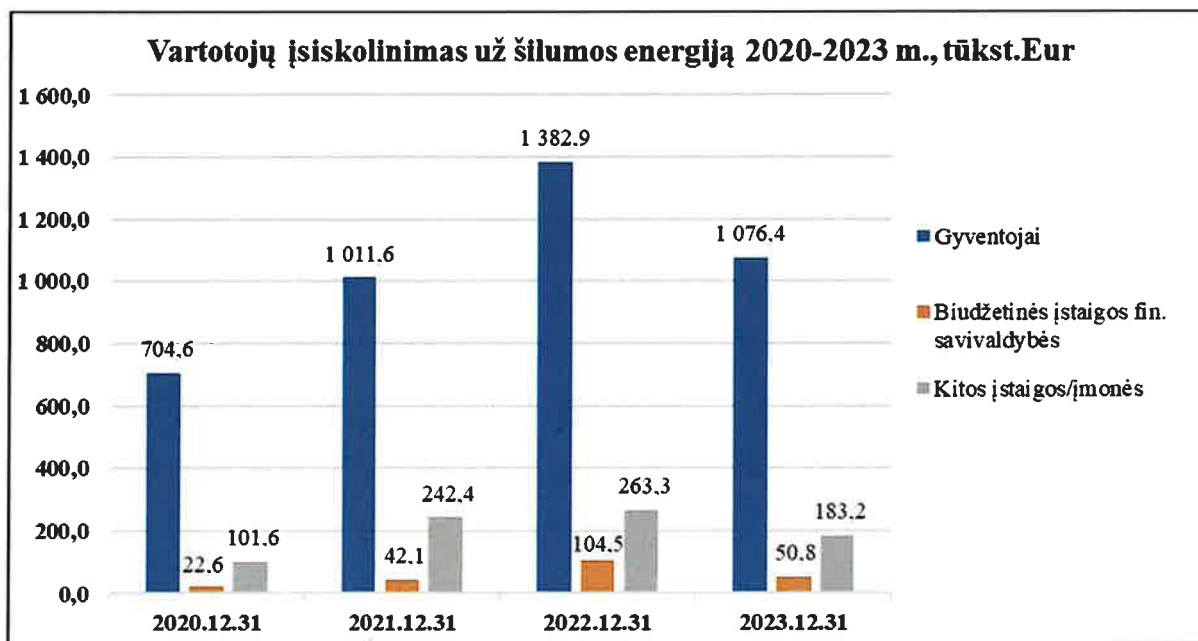
Bendrovėje automatizuotų procesų valdymui ir personalo darbui naudojama daug įvairios kompiuterinės įrangos. 2023 metais atnaujinta kompiuterinės technikos už 5,6 tūkst. Eur, gamybinio-ūkinio inventoriaus (pagalbinių įrenginių, prietaisų ir kito inventoriaus) įsigijimui - 15,8 tūkst. Eur.

### **3.5. Vartotojų įsiskolinimas už šilumos energiją**

2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis Bendrovė šilumą tiekė 15 210 vartotojų. Jų pasiskirstymas pagal grupes matyti žemiau pateiktame grafike:



Vartotojų įsiskolinimas už šilumos energiją 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 310,3 tūkst. Eur, iš jų: 1 076,4 tūkst. Eur gyventojų įsiskolinimas, 50,8 tūkst. Eur – iš valstybės ar savivaldybės biudžeto finansuojamų įstaigų, 183,2 tūkst. Eur – kitų įmonių, įstaigų. Lyginant su 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis, bendras vartotojų įsiskolinimas 2023 m. gruodžio 31 d. sumažėjo apie 25 proc.: gyventojų įsiskolinimas sumažėjo apie 22 proc., biudžetinių įstaigų - apie 51 proc.; kitų įmonių, įstaigų - apie 30 proc.



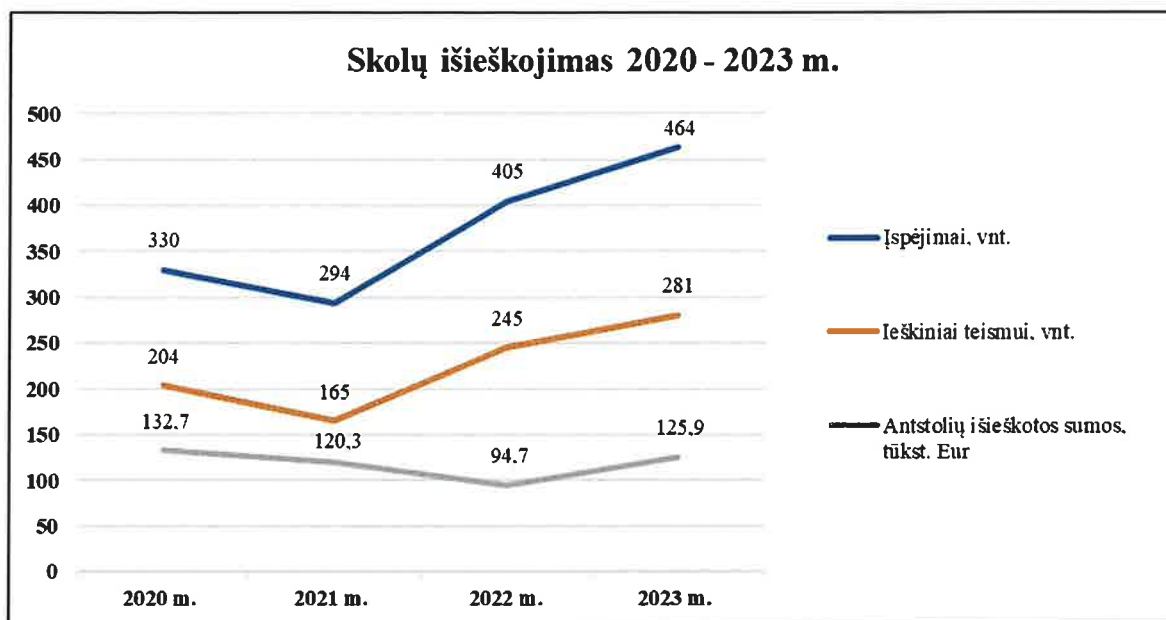
*Pastaba: vartotojų įsiskolinimas su gruodžio mėn. priskaitymu*

Siekiant susigrąžinti skolas už suteiktas paslaugas, Bendrovė vykdo *ikiteisminį* ir *teisminį* skolų išieškojimą.

Vykdamas *ikiteisminį* skolų išieškojimą, kai šilumos vartotojo įsiskolinimas viršija 180,00 Eur sumą, vartotojui siunčiamas įspėjimas apie susidariusią skolą. Skolininkui iškart negalint padengti visos įsiskolinimo sumos, siūloma pasirašyti skolos mokėjimo dalimis sutartį. 2023 metais išsiųsti 464 įspėjimai (už 203,4 tūkst. Eur sumą) dėl skolos sumokėjimo, iš jų: 201

vartotojų skolą sumokėjo, 28 vartotojų skolą mokėjo dalimis, o 235 vartotojų skolos visiškai nemokėjo.

Vykdydama *teisminį* skolų išieškojimą, Bendrovė teismui pateikė 281 ieškinius/pareiškimus dėl teismo įsakymo išdavimo (už 165,6 tūkst. Eur sumą). 179 vartotojų (už 94 tūkst. Eur sumą) skolos buvo perduotos antstoliams, kurie iš Bendrovės skolininkų iš viso per 2023 metus išieškojo 125,9 tūkst. Eur. Skolų išieškojimo pokytis per 2020 – 2023 metų laikotarpį pavaizduotas grafike:



Pažymėtina, kad kaip ir anksčiau, sunkiausiai išieškomos skolos iš Mažeikių rajono savivaldybės socialinių būstų gyventojų, kurie dažniausiai neturi stabilų pajamų ar turto, į kurį būtų galima nukreipti išieškojimą, todėl skolų išieškojimas iš šių skolininkų praktiškai neįmanomas.

Vadovaujantis Beviltiškų skolų nurašymo tvarkos aprašu, patvirtintu Bendrovės 2022 m. rugsėjo 30 d. valdybos nutarimu Nr. 3, Bendrovė 2023 metais pripažino 75 489,16 Eur skolų beviltiškoms (bankrutavusių fizinių ir juridinių asmenų skolos, mirusių asmenų, kurie neturi įpėdinių skolos ir pan.) ir jas nurašė.

Skolų išieškojimas vykdomas ir kitose srityse, t.y. teikiami kreditoriniai reikalavimai notarams (mirusių asmenų paveldėtojams), valstybės įmonei Turto bankas (bešeimininkio turto perėmimo atvejais), fizinių ir juridinių asmenų bankroto bylose. 2023 metais iš viso pareikšta 30 kreditorinių reikalavimų (už 30,7 tūkst., Eur), iš jų: - 21 notarams, 8 – valstybės įmonei Turto bankas, 1 – fizinio asmens bankroto administratoriui.

### 3.6. Aplinkosauga

Bendroviėje veikianti Mažeikių katilinė vadovaujasi larsos integruotos prevencijos ir kontrolės (toliau - TIPK) leidimu Nr. 19/T-Š.4-4/2014, Vieکشنیų katilinė – TIPK leidimu Nr. TL-Š.4-14/2015, rezervinė (ligoninės) katilinė - TIPK leidimu Nr. TL-Š.4-15/2015.

Bendrovės taršos šaltiniai yra šie:

- oro tarša deginant bei iškraunant biokurą, vykstant dažymo, suvirinimo darbams, naudojant mobilius šaltinius (įmonės autotransportas);

- tarša, susidarant lietaus paviršinėms nuotekoms bei gamybinėms nuotekoms.

Mažeikių katilinėje eksploatuojamiems katilams taikomos išmetamų teršalų iš kurą deginančių įrenginių normos LAND 43-2013, kadangi prie atskirų kaminų prijungtų kurą deginančių įrenginių suminės nominalios (vardinės) šiluminės galios nesiekia 50 MW. Už iš biokuru kūrenamų katilų išmetamus teršalų kiekius yra taikoma lengvata, atleidžiant nuo mokesčių, jei neviršijamas TIPK leidime leistinas išmetamų teršalų kiekis. Už visus kitus taršos šaltinius atitinkamai yra sumokami mokesčiai pateikiant mokesčines deklaracijas. Mažeikių katilinėje nuolat yra atliekami visų teršalų laboratoriniai tyrimai, vykdomas monitoringas, pagal TIPK leidime nurodytas sąlygas.

Nuo 2023 m. sausio 1 d. vadovaujantis 2018 m. gruodžio 19 d. Europos Komisijos (toliau – Komisija) įgyvendinimo Reglamento (ES) 2018/2066 (toliau – Reglamentas) 38 straipsnio 5 ir 6 dalimi, visiems veiklos vykdytojams, dalyvaujantiems Europos Sąjungos Apyvartinių taršos leidimų prekybos sistemoje (toliau – ES ATLPS) ir deginantiesiems tvarų biokurą, įsigalioja reikalavimas naudoti sertifikuotą biokurą. Paskutiniu Komisijos įgyvendinamojo reglamento pakeitimu 2022 m. kovo 8 d. buvo įvesta nuo biomasės tvarumo kriterijų taikymo leidžianti nukrypti nuostata, kuri teigė, kad ES VN gali pasirinkti pereinamuoju laikotarpiu 2022 m. sausio 1 d. – gruodžio 31 d. laikyti, kad visa deginimui naudojama biomasė atitinka biomasės tvarumo kriterijų reikalavimus t.y neprivaloma kartu pateikti tai įrodančių sertifikatų. Pasibaigus pereinamajam laikotarpiui t.y nuo 2023 m. sausio 1 d. yra privaloma taikyti biomasės tvarumo sertifikavimą siekiant užskaityti 0 šiltnamio efektą sukeliančių dujų (toliau – ŠESD) išmetimus deginant biomasę ES ATLPS įrenginiuose.

Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos kiekvienais metais tikrina kaip Bendrovė laikosi TIPK leidime nustatytų sąlygų. 2023 metais vyko planinis patikrinimas Mažeikių katilinės oro taršos kontrolės srityje, kur jokių pažeidimų nenustatyta.

Mažeikių katilinėje deginant kurą išmestų teršalų kiekiai svyruoja priklausomai nuo to, koks kiekis iškastinio kuro – dyzelino yra naudojamas šilumos gamybai. 2023 metais Mažeikių katilinėje deginant kurą į aplinką išmesta 92 tonos CO<sub>2</sub>. Tam įtakos turėjo šilumos gamybai naudojamo iškastinio kuro – dyzelino – mažesnis sunaudojimas.

<i>Mažeikių katilinės CO<sub>2</sub> (anglies dioksidas) tarša 2012–2022 metais</i>											
Metai	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CO <sub>2</sub> tonų	4528	1170	277	359	177	534	8	9	1003	312	92

Deginant biokurą, kaip šalutinis produktas susidaro pelenai, kurie pagal regioninio aplinkos apsaugos departamento suderintą 2019-2024 metų pelenų panaudojimo planą, naudojami sunkiai pravažiuojamų kaimo vietovių keliams atnaujinti bei sutvirtinti. Bendrovės katilinėse (Mažeikių, Vieکشnių) bendras pelenų kiekis 2023 metais sudarė 937,11 tonos pelenų, 2022 metais – 799,44 tonos pelenų.

Vadovaujantis Komisijos 2013 m. rugsėjo 5 d. sprendimu Nr.2013/448/ES „Dėl nacionalinių įgyvendinimo priemonių, susijusių su nemokamų šiltnamio efektą sukeliančių dujų apyvartinių taršos leidimų suteikimu pereinamuoju laikotarpiu laikantis Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2003/87/EB 11 straipsnio 3 dalies“, pagal parengtą Europos Sąjungos šiltnamio efektą sukeliančių dujų ATLPS dalyvaujančių veiklos vykdytojų sąrašą, UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ Mažeikių katilinei 2021-2025 m. laikotarpiui buvo skirtas preliminarus kiekis 29 900 ATL. Kiekvienais metais yra ruošiami dviejų paskutinių metų ŠESD

duomenų lygio ataskaita, kur pagal įvairius faktorius ATL kiekis kiekvieniems metams bus skiriamas vis kitoks. Dabar pagal 2020-2021 metų duomenų lygio ataskaitą 2021 metams ATL kiekis buvo 5980 vienetų, o 2022 ir 2023 metams skirta po 7144 vienetus. 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės nepanaudotų ATL likutis – 10 863 vnt.

### **3.7. Personalas**

Bendrovėje daug dėmesio skiriama darbo efektyvumui ir veiklos optimizavimui. 2023 m. gruodžio 31 d. dirbo 71 darbuotojas. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu – 72,375. Lyginant su 2022 metais, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius sumažėjo 2,1 proc. (buvo 73,92). Per 2023 metus atleista 11 darbuotojų, į darbą priimti 9 nauji darbuotojai. Esamų darbuotojų atostogų bei laikino nedarbingumo laikotarpiu buvo priimta keletas darbuotojų laikinam darbui. Darbuotojų kaita minimali ir dėl to atliekamas darbas yra efektyvesnis.

Bendrovės vadovų ir specialistų kvalifikacijos lygis atitinka užimamas pareigas, kitų darbuotojų sukauptas darbo stažas leidžia kompetentingai atlikti savo darbą. 32,6 proc. Bendrovėje dirbančių darbuotojų turi aukštąjį išsilavinimą, 29,2 proc. – aukštesnįjį išsilavinimą, 38,2 proc. – vidurinį išsilavinimą. Bendrovės veikloje labai svarbus profesinis tobulėjimas, nuolatinis žinių atnaujinimas. Darbuotojai nuolat dalyvauja seminaruose, konferencijose, mokymuose, atestacijose ir pan.

Bendrovėje veikia profesinė sąjunga. Bendrovės administracija ir profesinės sąjungos atstovai glaudžiai bendradarbiauja, sprenddami aktualius darbuotojams darbo užmokesčio, darbo saugos, socialinių garantijų bei kitus klausimus. Pagal Kolektyvinę sutartį Bendrovės darbuotojams taikomos papildomos garantijos bei išmokos socialinėms reikmėms.

Bendrovės darbuotojų saugos ir sveikatos priežiūros funkcijas vykdo licenciją turintis Mažosios bendrijos „Mokymų energija“ darbuotojų saugos ir sveikatos specialistas. Siekiant išvengti profesinių susirgimų ir traumų darbe, visi Bendrovės darbuotojai periodiškai tikrinasi sveikatą pagal atitinkamus kenksmingus veiksnius, su kuriais darbuotojai susiduria savo darbo vietose.

## **4. Metinė finansinė atskaitomybė**

Visi finansiniai duomenys pateikti metinėje finansinėje atskaitomybėje ir jos aiškinamajame rašte.

## **5. Akcijų skaičius**

Ataskaitiniais metais Bendrovės įstatinis kapitalas nesikeitė. Bendrovės įstatinio kapitalo dydis yra 5 282 260,10 Eur. Įstatinis kapitalas padalintas į 1 821 469 (vieną milijoną aštuonis šimtus dvidešimt vieną tūkstantį keturis šimtus šešiasdešimt devynias) paprastąsias vardines akcijas. Vienos paprastosios vardinės akcijos nominali vertė yra 2,90 Eur.

Bendrovėje yra 10 akcininkų. Pagrindinis akcininkas (toliau – Akcijų valdytojas) – Mažeikių rajono savivaldybė, kurios turtines ir neturtines teises ir pareigas įgyvendina Mažeikių rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) vykdomoji institucija – Savivaldybės meras. Per ataskaitinį laikotarpį akcininkų struktūra nepakito, tačiau dėl akcijų perleidimo ir jų įsigijimo sumažėjo smulkiųjų akcininkų skaičius (2022 metais jų buvo 12). Bendrovė nei ankstesniais

laikotarpiais, nei per ataskaitinį laikotarpį nėra įsigijusi savų akcijų. Bendrovės akcijos yra nematerialios. Akcijų suteikiamos teisės aprašytos Bendrovės įstatuose.

	<i>Turimų akcijų skaičius</i>	<i>Nuosavybės dalis (%)</i>
Mažeikių rajono savivaldybė	1 820 464	99,9449
Kiti smulkūs akcininkai	1 005	0,0552
	<b>1 821 469 vnt.</b>	<b>100 %</b>

## 6. Filialai ir atstovybės

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. filialų ir atstovybių neturėjo.

## 7. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

- Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo pakeitimais įsigaliojusiais 2023 m. gegužės 1 d., Juridinių asmenų registre 2023 m. rugpjūčio 9 d. įregistruoti naujos redakcijos Bendrovės įstatatai.
- 2023 metų pabaigoje Bendrovė pardavė 3 000 vnt. nepanaudotų apyvartinių taršos leidimų, kurių kaina siekė 71,00 Eur/vnt. Gauta 213,0 tūkst. Eur sumos dalis bus panaudota investicijų, naudojančių atsinaujinančius išteklius (AEI), atlikimui.

## 8. Svarbūs poataskaitinio laikotarpio įvykiai

Po finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms.

## 9. Rizikos veiksniai susiję su veikla

Pagrindiniai rizikos veiksniai, įtakojantys Bendrovės veiklą, tai makroekonominiai veiksniai – gyventojų ir įmonių nemokumas, techninė rizika, reguliacinės aplinkos pasikeitimo rizika.

Kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra ribota, nes Bendrovė laiko lėšas įvairiuose bankuose, turinčiuose aukštus užsienio reitingavimo agentūrų suteiktus kredito reitingus. Likvidumo rizika valdoma planuojant pinigų srautų judėjimą. Gautinų sumų vėlavimo padengimui ir trumpalaikiam pinigų srautų trūkumui Bendrovė neturi poreikio sudaryti kreditavimo (overdrafto) sutarčių, nes apyvartinių lėšų Bendrovė nestokoja.

## 10. Tyrimų ir plėtros veikla

Bendrovė tyrimų veiklos nevykdo. Naujų veiklų imtis neplanuoja.

## 11. Veiklos planai ir prognozės

Akcijų valdytojas, 2023 m. gruodžio 20 d. raštu Nr. (2.35. E) R8-4332 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės siekiamų tikslų ir keliamų lūkesčių uždarajai akcinei bendrovei „Mažeikių šilumos tinklai“ įvardijo siekiamus tikslus ir keliamus lūkesčius dėl Bendrovės veiklos kryptių,

principų, tikslų ir prioritetų. Akcijų valdytojo pateikti tikslai ir lūkesčiai Bendrovei formuojami 4 metų laikotarpiui (2024-2027 m.).

Atsižvelgiant į Akcijų valdytojo lūkesčių rašte nustatytus finansinius ir nefinansinius lūkesčius, Bendrovė numatė strategines kryptis, finansinius ir nefinansinius tikslus bei priemones šiems tikslams pasiekti Bendrovės 2024-2027 metų strateginiame veiklos plane. Strategijos įgyvendinimo laikotarpiu Bendrovė sieks užtikrinti šilumos gamybą ir tiekimą optimizuodama patiriamas sąnaudas ir išlaidas, kad išlaikytų finansinį stabilumą. Ypatingas dėmesys bus skiriamas Bendrovės vertei didinti – Bendrovė siekia išlikti pažangia, veikiančia pagal rinkos poreikius ir teikiančia aukštos kokybės paslaugas. Bendrovė didins šilumos gamybos efektyvumą, gerins įvaizdį. Pagal finansines galimybes bei esant Europos Sąjungos struktūrinių fondų finansavimui, Bendrovė investuos lėšas į naujas technologijas, kurios ateityje suteiks galimybes mažinti sąnaudas ir atitinkamai teikiamų paslaugų kainas. Planuojama gerinti informacijos vartotojams pateikimą bei jų aptarnavimą. Bendrovės stengsis užtikrinti efektyvią ir geriausią valdymo praktiką atitinkantį valdymą pagal galimybes užtikrins sąžiningą ir rinkos sąlygas atitinkantį darbo užmokestį ir aplinką.

Generalinis direktorius



Arūnas Čekanauskas