



KLAIPĖDOS RAJONO ENERGIJA

UAB "KLAIPĖDOS RAJONO ENERGIJA"

Įmonės kodas 302827126, Sodžiaus g. 17, Vėžaičiai, LT-96210 Klaipėdos rajonas

2022-01-01 – 2022-12-31 FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. vasario 28 d.

I. BENDROJI DALIS

Įregistravimo data

2012-07-04 UAB „Klaipėdos rajono vandenys“ vienintelio akcininko sprendimu buvo patvirtintos bendrovės atskyrimo sąlygos, pagal kurias atskyrus dalį ir šiai daliai priskirto turto, teisių ir pareigų pagrindu sukurta nauja bendrovė UAB „Klaipėdos rajono energija“. UAB „Klaipėdos rajono energija“ Juridinių asmenų registre įregistruota 2012-07-25, įmonės kodas - 302827126. Įstatinis kapitalas 31856 Eur., kuris padalytas į 1100 (vieną tūkstantį vieną šimtą) vardinių paprastųjų akcijų. Vienos vardinės paprastosios akcijos nominali vertė – 28,96 (dvidešimt aštuoni) eurai 96 ct. Nuo 2014 m. lapkričio 21 d. UAB „Klaipėdos rajono energija“ akcininkas AB „Klaipėdos vanduo“ Akcijų perdavimo – priėmimo aktu NR 2014/S.01-3873/TP14-66 perdavė Klaipėdos rajono savivaldybės administracijai UAB „Klaipėdos rajono energija“ 100 % akcijų, t.y. 1100 (vieną tūkstantį vieną šimtą) vienetų paprastųjų vardinių 28 (dvidešimt aštuoni) eurų 96ct. nominalios vertės akcijų, kurių bendra vertė – 31856 Eur. (trisdešimt vienas tūkstantis aštuoni šimtai penkiasdešimt šeši) Eur.

Vadovaujantis Akcinių bendrovių ir uždaryjū akcinių bendrovių įstatinio kapitalo ir vertybinių popierių nominalios vertės išraiškos eurai ir šių bendrovių įstatų pakeitimo įstatymo (2014-10-24 Nr. XII-1223) 6 dalimi, reglamentuojančia, kad bendrovės įstatai turi būti pakeisti, įstatinio kapitalo dydį ir akcijų nominalią vertę juose išreiškiant eurai, UAB „Klaipėdos rajono energija“ 2016-05-25 Juridinių asmenų registre įregistravo pakeistus įstatus. Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-04-13 įsakymu Nr. AV-733 „Dėl UAB „Klaipėdos rajono energija“ vienintelio akcininko sprendimo“ iš bendrovės rezervų 44 Eur padidintas įstatinis kapitalas, vienos akcijos nominalią vertę padidinant nuo 28,96 Eur iki 29 Eur. Po padidinimo bendrovės įstatinis kapitalas yra 31.900 eur.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2018-10-26 sprendimu Nr. T11-456 „Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės įstaigų katilinių, naudojančių šildymui medžių granuliu kurą bei geoterminę energiją, eksploatavimo“

bendrovei perduota eksploatuoti Klaipėdos rajono savivaldybės įstaigų katilines, naudojančios šildymui medžių granuliu kurą bei geoterminę energiją.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2020-02-13 sprendimu Nr. T11-58 „Dėl pavedimo UAB „Klaipėdos rajono energija“ tvarkyti Klaipėdos rajono paviršines nuotekas“ bendrovei perduotos tvarkyti Klaipėdos rajono paviršinės nuotekos. 2020-02-13 Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T11-47 patikėjimo teise bendrovei perduoti valdyti paviršinių nuotekų tinklai.

2020-04-16 Klaipėdos rajono savivaldybės sprendimu Nr. T11-135 „Dėl piniginių įnašo investavimo ir UAB „Klaipėdos rajono energija“ įstatinio kapitalo didinimo“ buvo padidintas bendrovės įstatinis kapitalas piniginiu 59972,00 Eur (penkiasdešimt devyni tūkstančiai devyni šimtai septyniasdešimt du eurai) įnašu. UAB „Klaipėdos rajono energija“ 2020-06-19 Juridinių asmenų registre įregistravo pakeistus įstatus. Po padidinimo bendrovės įstatinis kapitalas yra 91872,00 Eur. (devyniasdešimt vienas tūkstantis aštuoni šimtai septyniasdešimt du eurai). Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 3168 (Tris tūkstančius vieną šimtą šešiasdešimt aštuonias) paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 29 Eur (dvidešimt devyni eurai). 100 % UAB „Klaipėdos rajono energija“ akcijų priklauso Klaipėdos rajono savivaldybei.

Bendrovės veikla

Bendrovės tipinė (pagrindinė) veikla:

- šilumos tiekimas ir su tuo susijusi veikla;
- paviršinių lietaus nuotekų tvarkymas ir priežiūra (VERT reguliuojama veikla);
- Klaipėdos rajono savivaldybės įstaigų katilinių, naudojančių šildymui medžių granuliu kurą bei geoterminę energiją, eksploatacija;
- komunalinės paslaugos (žaliųjų plotų šienavimas, kelių laistymas sūrimu, sniego valymas, daugiabučių namų kiemų teritorijų priežiūra).

Bendrovės netipinė veikla skirstoma į kitą veiklą bei finansinę veiklą.

Kita veikla – gamybinių patalpų nuoma, atsitiktinės prekių pardavimo, netipinės veiklos pajamos.

Finansinė veikla – sumokėtos baudos ir delspinigiai.

Svarbi sąlyga bendrovės pagrindinei veiklai yra sezonų kaita, nuo kurių priklauso šilumos tiekimo pajamos. Taip pat svarbią įtaką Bendrovės veiklai turi kuro ir elektros kainos, kurios yra kintamos.

Darbuotojų skaičius

Vidutinis sąrašinis bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2022 m. - 16.

II. APSKAITOS POLITIKA

Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas;
- Lietuvos Respublikos darbo kodeksas;
- Lietuvos Respublikos civilinis kodeksas;
- Lietuvos Respublikos apskaitos instituto Standartų tarybos nutarimas „Dėl pavyzdinio sąskaitų plano patvirtinimo“;
- Lietuvos archyvų departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės įsakymas Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

- Bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- Bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais;

Nusidėvėjimo arba amortizacijos skaičiavimui taikomas kito mėnesio būdas, tiesiogiai proporcingas (tiesinis) nusidėvėjimo arba amortizacijos skaičiavimo metodas, likvidacinė vertė (materialaus turto) lygi 0,29 Eur., transporto priemonių-10 proc. nuo įsigijimo vertės. Nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvai (metais) patvirtinti ne trumpesni negu numatyti Pelno mokesčio įstatymo I priedėlyje.

Taikant įsigijimo savikainos būdą, įsigytas turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą.

Ilgalaikiu materialiuoju turtu bendrovėje laikomas šis turtas: pastatai ir statiniai, transporto priemonės, mašinos ir įrengimai, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai. Ilgalaikis nematerialusis turtas-programinė įranga.

Atsargų apskaitos politika

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Finansiniams įsipareigojimams priskiriama prievolė, atsirandanti dėl atliktų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, kuri turės būti įvykdyta ir kurios dydį galima objektyviai įvertinti. Šiems įsipareigojimams priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Pripažįstant finansinį įsipareigojimą, jis įvertinamas savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

- a) ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos reikės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;
- b) trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turės būti įvykdyti per vieną Bendrovės įprastinės veiklos ciklą arba per 12 mėnesių.

Pajamų apskaitos politika

Bendrovėje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu: apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra šilumos tiekimo, savivaldybės įstaigų katilinių priežiūros ir eksploatavimo, paviršinių lietaus nuotekų tvarkymo ir priežiūros, komunalinių paslaugų. Netipinės veiklos pajamoms priskiriamos kitos veiklos pajamos: pajamos už ilgalaikio turto nuomą, atsitiktinės prekių pardavimo pajamos.

Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu arba įsipareigojimų prisiėmimu per atskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažėjimą.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąją verte.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir atskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per atskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su atskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti ateinančiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti ateinančiais laikotarpiais, priskiriamos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks bendrovei ekonominės naudos.

Sąnaudos grupuojamos į šias grupes - parduotų prekių ir paslaugų savikaina; veiklos sąnaudos; kitos veiklos sąnaudos; finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį atskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. Paslaugų teikimo sąnaudos apima teikiant paslaugas sunaudotas medžiagas, komplektuojamuosius gaminius bei kitą trumpalaikį turtą, darbo

užmokesčio sąnaudas, teikiant paslaugas naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas ir panašias sąnaudas. Finansinėje atskaitomybėje pateikiama paslaugų teikimo grynoji savikaina.

Parduotos produkcijos sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai paslaugos yra parduotos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Veiklos sąnaudos atspindi per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine bendrovės veikla.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl turto perleidimo, likvidavimo, nurašymo ir apskaitomos kitos netipinės, bet įprastinės veiklos sąnaudos.

Finansinės - investicinės veiklos sąnaudoms priskiriami: mokėtinos baudos ir delspinigiai, pirkėjų įsiskolinimų ir kitų skolų bendrovei nurašyta dalis ir kt.

III. BALANSAS

ILGALAIKIS TURTAS

Materialusis turtas

Informacija apie bendrovėje taikomas vidutines materialiojo turto nusidėvėjimo normas pateikta lentelėje.

Materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

1 lentelė

| Materialiojo turto grupės | Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais |
|---|---|
| Pastatai ir statiniai | 40 |
| Transporto priemonės (lengvieji automobiliai) | 10 |
| Transporto priemonės (krovininiai automobiliai) | 4 |
| Mašinos ir įrengimai | 11 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 4 |

Materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis (VERT reguliuojamos veiklos)

2 lentelė

| Materialiojo turto grupės | Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais |
|--|---|
| Transporto priemonės (lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų) | 7 |
| Transporto priemonės (kiti krovininiai ir lengvieji automobiliai) | 10 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 6 |

| | | | | | | | | |
|--|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|----------|---------------|
| straipsnio į kitą+/-) | | | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | 0 | 142496 | 651729 | 13899 | 10623 | 0 | 0 | 818747 |
| e) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d) | 0 | 0 | 309936 | 30127 | 17326 | 0 | 0 | 357389 |

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

4 lentelė

| Nematerialiojo turto grupės | Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais |
|-----------------------------|--|
| Programinė įranga | 3 |

UAB „Klaipėdos rajono energija“ nematerialiojo turto pokyčiai atspindėti lentelėje

Nematerialaus turto pokytis

5 lentelė

| Rodikliai | Plėtos darbai | Prestižas | Patentai, licencijos ir pan | Programinė įranga | Kitas nematerialusis turtas | Iš viso |
|---|---------------|-----------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 0 | 0 | 0 | 803 | 0 | 803 |
| a) ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje finansinių metų pokyčiai | | | | 1070 | | 1070 |
| – turto įsigijimas | | | | | | |
| – kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) – perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-) | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | 0 | 0 | 0 | 1070 | 0 | 1070 |
| b) amortizacija | | | | | | |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje finansinių metų pokyčiai | | | | 267 | | 267 |
| - finansinių metų amortizacija | | | | 357 | | 357 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | 0 | 0 | 0 | 624 | 0 | 624 |
| c) vertės sumažėjimas | | | | | | |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|------------|----------|------------|
| finansinių metų pokyčiai | | | | | | |
| – finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | |
| – atstatantys įrašai (-) | | | | | | |
| –kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | |
| – perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+(-) | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | | | |
| d) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c) | 0 | 0 | 0 | 446 | 0 | 446 |

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

6 lentelė

| Eil.Nr. | Materialiojo turto grupės | Įsigijimo savikaina (Eur) |
|---------|---|---------------------------|
| 1 | Pastatai ir statiniai | 142496 |
| 2 | Mašinos ir įrengimai | 144012 |
| 3 | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 1165 |

TRUMPALAIKIS TURTAS

Atsargos

Atsargų eilutėje parodoma išankstinių apmokėjimų suma ir medžiagų (kuro) likutis.

Atsargos

7 lentelė

| Eil.Nr. | Atsargų pavadinimas | Matavimo vnt. | Kiekis | Balansinė vertė finansinių metų pabaigoje, Eur. |
|---------|---------------------|---------------|--------|---|
| 1 | Dyzelinas | l | 171 | 229 |

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų struktūra atvaizduota lentelėje:

Gautinos sumos

8 lentelė

| Eil.Nr. | Stambiausios gautinų sumų grupės | Balansinė vertė finansinių metų pabaigoje, Eur. | Balansinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje, Eur. |
|---------|--|---|---|
| 1. | Įmonių skolos už tiekiamą šilumą | 226 | 12477 |
| 2. | Gyventojų skolos už tiekiamą šilumą | 10703 | 9939 |
| 3. | Savivaldybės kompensacija gyventojams už tiekiamą šilumą | 20384 | 4946 |

| | | | |
|----|--|--------------|--------------|
| 4. | Įmonių skolos už suteiktas paslaugas | 32797 | 18719 |
| 5. | Įmonių skolos už paviršinių lietaus nuotekų tinklų eksploataciją | 13727 | |
| 6. | Kitos gautinos sumos (už gamybinių patalpų nuomą) | | 285 |
| | Iš viso: | 77837 | 46366 |

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

9 lentelė

| Rodikliai | Luminor bankas, AB | Swedbank bankas, AB | Grynieji pinigai kasoje | Pinigai kelyje(gyventojai) | Pinigų likutis iš viso |
|------------|--------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|
| 2021-12-31 | 20976 | 132 | 13 | 219 | 21340 |
| 2022-12-31 | 34403 | 23 | 11 | 1005 | 35442 |

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Įstatinio kapitalo struktūra

10 lentelė

| Rodikliai | Akcijų skaičius | Suma (Eur) |
|---|-----------------|------------|
| 1. Pagal akcijų rūšis | 3168 | 91872 |
| 1.1. Paprastosios akcijos | 3168 | 91872 |
| 1.2. Privilegijuotosios akcijos | | |
| 1.3. Darbuotojų akcijos | | |
| 1.4. Specialiosios akcijos | | |
| 1.5. Kitos akcijos | | |
| IŠ VISO : | 3168 | 91872 |
| 2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas | 3168 | 91872 |
| 3. Savos akcijos, kurias turi pati įmonė | | |
| 4. Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės | | |
| 5. Akcijos, kurias turi kiti asmenys | | |

Pelno (nuostolio) paskirstymo projektas

2022 metų pelno (nuostolių) paskirstymo projektas atvaizduotas lentelėje:

Pelno paskirstymo projektas

11 lentelė

| 1. Straipsniai | Suma |
|--|--------|
| Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje | -38690 |
| Grynasis ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | 36616 |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | |

| | |
|---|--------------|
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje | |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | |
| Pervedimai iš rezervų | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | |
| Pelno paskirstymas: | |
| - į privalomąjį rezervą | |
| - į rezervą savoms akcijoms įsigyti | |
| - į kitus rezervus | |
| - dividendai | |
| - metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams | |
| - kiti | |
| Likęs nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) | -2074 |

Rezervai

Rezervai

12 lentelė

| Rodiklis | 2021-12-31 | Pokytis per 2022 metus | Likutis 2022-12-31 |
|---------------------|-------------|------------------------|--------------------|
| Rezervai: | | | |
| Privalomas rezervas | 2489 | | 2489 |
| Kiti rezervai | 7457 | | 7457 |
| Iš viso: | 9946 | | 9946 |

Dotacijos ir subsidijos, asignavimai.

Gautų ir nurašytų dotacijų, asignavimų detalizavimas

Šilumos tinklų ir katilinės renovacijai gauta dotacija

13 lentelė

| Rodiklis | Likutis 2021-12-31 | Nurašyta per 2022 metus | Likutis 2022-12-31 |
|----------------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| Tinklų rekonstrukcija: | | | |
| ES struktūriniai fondai | 205552 | 12927 | 192625 |
| Savivaldybės subsidija | 34917 | 2181 | 32736 |
| Katilinės rekonstrukcija: | | | |
| Savivaldybės subsidija | 2129 | 2129 | |
| LAIF subsidija | 6754 | 6754 | |
| Iš viso: | 249352 | 23991 | 225361 |

Gautos biudžeto lėšos iš savivaldybės administracijos (asignavimas).

14 lentelė

| Rodiklis | Likutis 2021-12-31 | Nurašyta per 2022 metus | Likutis 2021-12-31 |
|--|--------------------|-------------------------|--------------------|
| Paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos administravimui (darbo užmokesčiui išmokėti) | 12083 | 12083 | 0 |
| Iš viso: | 12083 | 12083 | 0 |

Įmonės įsipareigojimų būklė

15 lentelė

| Rodikliai | Mokėtinos skolos ar jų dalys | | |
|--|---------------------------------------|---|-----------------------------------|
| | Per vienerius finansinius metus, Eur. | Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, Eur. | Po penkerių finansinių metų, Eur. |
| 1. Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms) | 21034 | 51964 | |
| 1.1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai | 21034 | 51964 | |
| 1.2. Kredito įstaigoms | | | |
| 1.3. Kitos finansinės skolos | | | |
| 2. Skolos tiekėjams | 61348 | | |
| 3. Gauti išankstiniai apmokėjimai | 345 | | |
| 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai | 6511 | | |
| 5. Kitos skolos | 3849 | | |
| Iš viso: | 93087 | 51964 | |

Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

16 lentelė

| Rodikliai | Balansinė vertė finansinių metų, Eur. | Balansinė vertė praėjusių finansinių metų, Eur. |
|--------------------------|---------------------------------------|---|
| Audito paslaugų sąnaudos | 2700 | 1700 |
| Iš viso: | 2700 | 1700 |

Informacija apie verslo segmentus

Pajamų – sąnaudų pasiskirstymas pagal verslo segmentus

17 lentelė

| Paslaugų ir prekių pavadinimas | Pajamos, Eur. | Sąnaudos, Eur. | Bendrųjų ir administracinių sąnaudų dalis tenkanti veiklai, Eur. | Rezultatas ,Eur. |
|--|------------------|----------------|---|------------------|
| Šilumos tiekimas | 289301 | -262745 | -30311 | -3755 |
| Savivaldybės įmonių katilinių aptarnavimas | 64219 | -61455 | -6728 | -3964 |
| Paviršinių lietaus nuotekų priežiūra | 101177 | -56007 | -10601 | 34569 |
| Komunalinės paslaugos | 197343 | -157825 | -20676 | 18842 |
| Iš viso: | 652040 | -538032 | -68316 | 45692 |

Kitos veiklos rezultatai atvaizduotas lentelėje

18 lentelė

| Paslaugų ir prekių pavadinimas | Pajamos, Eur. | Išlaidos, Eur. | Bendrųjų ir administracinių sąnaudų dalis tenkanti veiklai, Eur. | Rezultatas, Eur. |
|---------------------------------|------------------|----------------|---|------------------|
| Draudimo išmoka | 177 | | -19 | 158 |
| Kitos veiklos rezultatai | 177 | | -19 | 158 |

Sąnaudos

Veiklos sąnaudų straipsnyje pateikiamos per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos, susijusios su visos įmonės veikla. Finansiniais metais bendrovės patirtų veiklos sąnaudų struktūra ir dinamika atvaizduota lentelėje.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

19 lentelė

| Bendrosios ir administracinės veiklos sąnaudos | (Eur.) | |
|--|-------------------|--------------------------|
| | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
| Darbo užmokestis | 44815 | 33212 |
| Soc. draudimo įmokos | 924 | 620 |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimas | 841 | 733 |
| Bankų paslaugos | 506 | 361 |
| Registru centras | 13 | 6 |
| Auditoriaus paslaugos | 2700 | 1381 |
| Šiluma sunaudota savo reikmėms | 3730 | 1624 |
| Kuras, tepalas (lengvojo automobilio) | 825 | 366 |
| Ryšio paslaugos | 879 | 529 |
| Elektros energijos sąnaudos | 739 | 347 |
| Šiukšlių išvežimas | 83 | 66 |
| Mokesčių sąnaudos (žemės, NT ir kt.) | 537 | 299 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Kanceliarinės prekės ir medžiagos | | 35 |
| Už sunaudotą vandenį | 116 | 100 |
| Kompiuterių remontas ir aptarnavimas. | 163 | 302 |
| Konsultacijos | 888 | 1273 |
| Saugos tarnybos paslaugos | 385 | 383 |
| Kasmetinė pastatų apžiūra, energetikų mokymai | 120 | 81 |
| Medžiagos, atsargos | 3280 | 2687 |
| Įmonės draudimas | 50 | 232 |
| Automobilio nuoma | 3953 | |
| Kitos paslaugos | 2788 | 2192 |
| Iš viso: | 68335 | 46829 |

Su šilumos gamyba ir tiekimu susijusios sąnaudos

20 lentelė

(Eur.)

| Su šilumos gamyba ir tiekimu susijusios sąnaudos | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|--|-------------------|--------------------------|
| Darbo užmokestis | 7443 | |
| Soc. draudimo įmokos | 130 | |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimas | 8252 | 8252 |
| Elektros energijos sąnaudos | 4429 | 2738 |
| Dujos | 236786 | 117654 |
| Metrologinė patikra | 252 | 886 |
| Perdavimo pajėgumų sąnaudos | 2630 | 1728 |
| Katilinės aptarnavimo paslauga | 1470 | 2520 |
| Katilinės draudimas | 440 | 524 |
| Kitos paslaugos | 913 | 655 |
| Iš viso: | 262745 | 134957 |

Su paviršinių lietaus nuotekų tinklų priežiūra susijusios sąnaudos

21 lentelė

(Eur.)

| Su paviršinių lietaus nuotekų priežiūra susijusios sąnaudos | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| Darbo užmokestis | 46095 | 26149 |
| Soc. draudimo įmokos | 813 | 469 |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimas | 3032 | 895 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | | |
| Elektros energijos sąnaudos | | 80 |
| Šiluma sunaudota savo reikmėms | | 375 |
| Bankų paslaugos | | 84 |
| Registru centras | 57 | 57 |
| Mokesčių sąnaudos (taršos, žemės, NT) | | 76 |
| Ryšio paslaugos | 91 | 262 |
| Kanceliarinės prekės ir medžiagos, kompiuterių remontas ir aptarnavimas. | | 78 |
| Kuras automobiliams | 1692 | 995 |
| Audito paslaugos | 900 | 1219 |
| Automobilių draudimai | 462 | 379 |
| Ūkinio inventoriaus ir medžiagų įsigijimo sąnaudos | 501 | 629 |
| Medžiagų ir paslaugų pirkimo sąnaudos | 2323 | 971 |
| Kitos paslaugos | 41 | 971 |
| Iš viso: | 56007 | 33689 |

Su komunalinių paslaugų teikimu susijusios sąnaudos

22 lentelė

(Eur.)

| Su komunalinių paslaugų teikimu susijusios sąnaudos | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| Darbo užmokestis | 63070 | 22248 |
| Soc. draudimo įmokos | 1103 | 394 |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimas | 26526 | 13537 |
| Darbo rūbai | 658 | 1028 |
| Įrankių, patalpų nuoma | 9069 | 3750 |
| Kuras automobiliams, kitai technikai ir įrankiams | 23135 | 8164 |
| Draudimai | 1340 | 2030 |
| Ūkinio inventoriaus ir medžiagų įsigijimo sąnaudos | 2872 | 2745 |
| Medžiagos ir paslaugos automobilių, technikos ir kt. įrankių remontui | 8046 | 4421 |
| Komunalinių paslaugų teikimo sąnaudos (komunalinių atliekų išvežimas, sūrimo pirkimas ir kt.) | 21817 | 4195 |
| Kitos paslaugos | 189 | 678 |

| | | |
|-----------------|---------------|--------------|
| Iš viso: | 157825 | 63190 |
|-----------------|---------------|--------------|

Su savivaldybės įmonių katilinių aptarnavimu susijusios sąnaudos

23 lentelė

(Eur.)

| Su savivaldybės įmonių katilinių aptarnavimu susijusios sąnaudos | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|--|-------------------|--------------------------|
| Darbo užmokestis | 53002 | 28075 |
| Soc. draudimo įmokos | 1044 | 802 |
| Kuras automobiliams | 1431 | 449 |
| Automobilio remonto, nuomos ir kt. paslaugos | | |
| Medžiagų ir paslaugų pirkimo sąnaudos | 5448 | 2618 |
| Kitos paslaugos | 530 | 1612 |
| Iš viso: | 61455 | 33556 |

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai atvaizduoti lentelėje.

Finansinės – investicinės veiklos rezultatas

24 lentelė

(Eur.)

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|-------------------|--------------------------|
| a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | |
| Sumų detalizavimas: | | |
| Palūkanos | 42 | - |
| b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | |
| Sumų detalizavimas: | | |
| Bankų palūkanos (už automobilio lizingą) | 2484 | 1615 |
| Delspinigiai | 280 | 3 |
| c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b) | -2722 | -1618 |

V. UŽBALANSINIS TURTAS

Nuomojamas turtas (žemė)

Užbalansinėje sąskaitoje esantis materialus turtas (žemė)

25 lentelė

| Eil. Nr. | Unikalus daikto numeris | Adresas | Sklypo plotas, ha | Indeksuota žemės sklypo vertė, Eur. |
|----------|-------------------------|---|-------------------|-------------------------------------|
| 1 | 4400-0814-2585 | Sodžiaus g. 17, Vėžaičiai, Klaipėdos r. | 0,4172 | 3334 |
| | | | | |

Pagal patikėjimo sutartį gautas ilgalaikis materialusis turtas

Pagal 2020-05-07 patikėjimo sutartį Nr. AS-660 gautas ilgalaikis materialus turtas 2022 m. buvo apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje, jam buvo skaičiuotas nusidėvėjimas.

26 lentelė

| Turtas | Įsigijimo vertė 2022 12 31 dienai | Sukauptas nusidėvėjimas | Likutinė vertė 2022 12 31 dienai | Priskaičiuotas nusidėvėjimas per 2022 metus |
|-------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|
| Lietaus nuotekų tinklai | 2092782,01 | 1016742,69 | 1076039,32 | 86958,88 |

Direktorius

Marius Žilius

Buhalterė

Valda Juodžiukynienė