

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma"

2020 m. metinės finansinės ataskaitos,
metinis pranešimas ir
nepriklausomo auditoriaus išvada

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma" akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma" (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, išskyrus mūsų išvados „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ skyriuje apibūdintų dalykų galimą poveikį, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti

Įmonės balanso kito ilgalaikio turto straipsnyje užregistruota nebaigtų materialiojo turto statybos darbų savikaina 155.272 eurų sumai. Vadovaudamiesi 23-iojo Verslo apskaitos standarto „Turto nuvertėjimas“ nuostatomis, manome, kad aukščiau įvardintas materialusis turtas turi nuvertėjimo požymių, tačiau gauti mus patenkinančių duomenų, kurie leistų mums pagrįstai įsitikinti, ar šis turtas yra nuvertėjęs ir kokia to turto galimo nuvertėjimo suma, mes negalėjome. Jeigu paaiškėtų, kad dalis arba visas aukščiau įvardintas kitas ilgalaikis turtas yra nuvertėjęs, Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. balanse rodomas kitas ilgalaikis turtas, akcininkų nuosavybė ir tuomet pasibaigusių metų rezultatas turėtų būti sumažinti atitinkama suma.

Mes nestebėjome Įmonės atsargų, kurios 2020 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 98.609 eurų, inventorizacijos, kadangi mums nebuvo pateikta informaciją apie inventorizacijos organizavimą. Mes negalėjome pritaikyti jokių kitų audito procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti atsargų kiekio ir fizinės būklės 2020 m. gruodžio 31 d. teisingumui.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

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

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

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu

pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.

- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Auditorius Gediminas Vaskela
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000483

UAB AUDIFINA
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001483

2021 m. gegužės 11 d.
Vilnius, Lietuvos Respublika

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", į.k. 278312850
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)
Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)
(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)
(Tvirtinimo žyma)

2020 m. gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS

2021 m. balandžio 30 d. Nr. 202101
(ataskaitos sudarymo data)

2020 01 01 - 2020 12 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Euro tikslumu
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
<i>A.</i>	<i>ILGALAIKIS TURTAS</i>		3 771 954	2 907 638
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	14 505	25 091
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		11 989	21 525
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		172	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		2 344	3 566
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	3 597 801	2 722 898
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		651 081	685 641
2.3.	Mašinos ir įranga		327 379	483 548
2.4.	Transporto priemonės		120 553	151 235
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1 281 008	1 402 474
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		1 217 780	-
3.	FINANSINIS TURTAS		4 376	4 376
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		4 376	4 376
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	3.2	155 272	155 273
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		155 272	155 273
<i>B.</i>	<i>TRUMPALAIKIS TURTAS</i>		1 138 043	1 140 555
1.	ATSARGOS	3.3	111 387	144 199
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		98 609	128 909
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	3.4	12 778	15 290
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.5	742 826	758 157
2.1.	Pirkėjų skolos		709 356	722 495
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		33 470	35 662
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVIVALENTAI	3.6	283 830	238 199
<i>C.</i>	<i>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</i>	3.7	18 796	42 499
	TURTO IŠ VISO		4 928 793	4 090 692

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 607 926	2 521 287
1.	KAPITALAS	3.8	2 239 940	2 239 940
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 239 940	2 239 940
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		229 994	229 994
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	3.8	223 994	223 994
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		6 000	6 000
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.9	137 992	51 353
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		87 358	9 920
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		50 634	41 433
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.10	464 680	544 893
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir pamašų įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.11	1 652 892	886 388
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		260 793	287 368
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		39 599	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		221 194	287 368
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekslius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 392 099	599 020
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		15 344	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		402 333	32 403
2.3.	Gauti avansai		2 978	9 463
2.4.	Skolos tiekėjams		473 088	200 807
2.5.	Pagal vekslius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		84 211	91 292
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		414 145	265 055
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	3.12	203 295	138 124
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4 928 793	4 090 692

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai,
pavarduojanti direktorių
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Liudmila Braškienė
(vardas ir pavardė)

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

Vida Černiauskienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", į.k. 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 m. balandžio 30 d. Nr. 202101

(ataskaitos sudarymo data)

2020 01 01 - 2020 12 31

ataskaitinis laikotarpis)

Euro tikslumu

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.13	1 828 051	1 957 208
2.	Pardavimo savikaina	3.13	(1 626 790)	(1 911 774)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		201 261	45 434
5.	Pardavimo			
6.	Bendrosios ir administracinės	3.14	(333 051)	(294 928)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.15	227 112	258 195
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.16	10 545	11 380
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.16	(18 509)	(10 161)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		87 358	9 920
14.	Pelno mokestis	3.17		
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		87 358	9 920

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu.

Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktoriaus pav.ekonomikai

pavadojanti direktorių

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Liudmila Braškienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)

Vida Černiauskienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", į.k. 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 m. gruodžio mėn. 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021 m. balandžio 30 d. Nr. 202101

(ataskaitos sudarymo data)

2020 01 01 - 2020 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euro tikslumu

(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		3 132 774	3 050 926
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		2 805 458	2 757 984
1.1.2.	Kitos įplaukos		327 316	292 942
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(2 100 247)	(2 836 368)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(703 142)	(1 496 495)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(847 492)	(857 051)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(190 538)	(120 003)
1.2.4.	Kitos išmokos		(359 076)	(362 818)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1 032 527	214 558
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1 287 165)	-
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		14 100	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1 273 065)	-
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		286 169	(160 224)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		975 488	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		975 488	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(694 665)	(168 089)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(663 924)	(153 454)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(17 521)	(11 667)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(13 221)	(2 968)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		5 346	7 865
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		286 169	(160 224)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		45 631	54 334
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		238 199	183 865
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		283 830	238 199

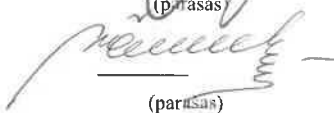
Direktoriaus pav. ekonomikai pavaduojanti direktoriu

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)


(parašas)

Liudmila Braškienė

(vardas ir pavardė)

Vida Černiauskienė

(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2 239 940	-	-	-	-	223 994	-	6 000	51 353	2 521 287	
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas											
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas									87 358	87 358	
23. Dividendai											
24. Kitos išmokos									(719)	(719)	
25. Sudaryti rezervai											
26. Panaudoti rezervai											
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)											
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											
29. Įnašai nuostoliams padengti											
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2 239 940	-	-	-	-	223 994	-	6 000	137 992	2 607 926	

Direktoriaus pav.ekonomikai, pavaduojanti direktorių
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Liudmila Braškienė
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Vida Černiauskienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma"

2020 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. balandžio mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

I.1. Duomenys apie įmonę

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma" (toliau - Įmonė)
Kodas	278312850
Buveinės adresas	Vilniaus g. 49-2, Širvintos
Registro duomenų tvarkytojas	Juridinių asmenų registras; įregistruota 2000 m. rugpjūčio 21 d.
Veiklos laikotarpis	Neribotas
Apmokėtas įstatinis kapitalas	2 239 940,00 Eur
Stebėtojų taryba	Nesudaroma
Valdyba	Nesudaroma
Įmonės vadovas	Direktorius Žilvinas Tomas Badikonis

Įmonės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas- Įmonės direktorius.

Įmonė turi ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savarankišką balansą, sąskaitas bankų įstaigose. Įmonės steigėjas - Širvintų rajono savivaldybė.

I.2. Duomenys apie įmonių grupę, kuriai priklauso įmonė

Įmonė nepriklauso jokiai įmonių grupei.

I.3. Dalyvavimas neribotos civilinės atsakomybės įmonėse

Įmonė neribotos civilinės atsakomybės įmonėse nedalyvauja.

I.4. Dalyvavimas kitose įmonėse

Įmonė neturi patrunuojamųjų ar asocijuotų įmonių.

I.5. Filialai ir atstovybės, veiklos vietos

Įmonė neturi savarankiškų filialų, atstovybių.

I.6. Įmonės veiklos apibūdinimas

Įmonės pagrindinė veikla:

- šiluminės energijos gamyba katilinėse ir jos perdavimas, karšto vandens tiekimas;
- šilumos tiekimo tinklų, katilinių eksploatacija, remontas, plėtra, statyba;
- vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;

Nuo 2017-10-09 prijungus UAB "Širvintų komunalinis ūkis" pasipildė vykdomos veiklos funkcijos:

- aplinkos kokybės gerinimas ir apsauga, švaros ir tvarkos viešose vietose užtikrinimas;
- vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas;
- daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo vietų administravimas;
- elektros įrenginių eksploatavimas.

Nuo 2018-01-01 pradėta vykdyti atliekų administravimo veikla.

1.7. Darbuotojų skaičius

	2020 m.	2019 m.
Vidutinis darbuotojų skaičius	65	66

2019 m. pabaigoje dirbo 67 darbuotojai, o ataskaitinių finansinių metų pabaigoje - 68 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

Įmonė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą, Verslo apskaitos standartus (VAS), įskaitant jų metodines rekomendacijas, įmonėje patvirtintą apskaitos politiką ir kitus teisės aktus, reglamentuojančius apskaitą ir finansinę atskaitomybę Lietuvos Respublikoje.

II.2. Ilgalaikio turto apskaitos principai ir metodai

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Įmonė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir, jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo, nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką:

Nematerialaus ilgalaikio turto grupės	Metai
Programinė įranga	3
Patentai ir licencijos	3
Įsigytos teisės	3
Kitas nematerialusis turtas	4

Įmonėje nematerialaus turto grupėms nustatyta 289,62 Eur minimali įsigijimo vertė.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam turtui priskiriamas turtas, kuris naudojamas Įmonės ekonominei naudai gauti ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo vertė yra ne mažesnė už nustatytąją.

Įmonės ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir įvertintą vertės sumažėjimo nuostolį.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negrąžinamus įsigijimo mokesčius (išskyrus PVM) ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu eksploatuoti arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Išlaidos, tokios kaip remonto ir eksploatacijos darbai yra apskaitomos to laikotarpio, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Tais atvejais, kai galima aiškiai įrodyti, kad remontas iš esmės pagerina šio ilgalaikio materialiojo turto naudingąsias savybes ir (arba) pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, remonto išlaidomis didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė. Dėl remonto padidėjus naudingo tarnavimo laikui, koreguojama nusidėvėjimo norma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per tokį vidutinį naudingo tarnavimo laiką:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Metai	Minimali vertė
Veiklai naudojami nauji pastatai	10	434,43
Kiti aukščiau neišvardinti pastatai	20	434,43
Mašinos ir įrengimai	10	434,43
Šilumos apskaitos skaitikliai	6	144,81
Katilai	15	434,43
Įrenginiai (statiniai, keliai, aikštelės ir kt.)	10	434,43
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)	8	434,43
Vamzdynai (šiluminės trasos)	20	434,43
Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai	6	434,43
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3	434,43
Lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų	6	434,43
Krovininiai automobiliai, priekabos ne senesni kaip 5 metų	5	434,43
Kiti krovininiai automobiliai, priekabos	8	434,43
Kitas, aukščiau neišvardintas materialus turtas	5	434,43
Kitas, aukščiau neišvardintas materialus turtas (karšto vandens skaitikliai)	5	15,00

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitiktų numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas sąskaitose yra eliminuojami, o pardavimo pelnas ar nuostolis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Įmonėje yra nenaudojamas materialus turtas, kurį sudaro: katilinė Nr. 1, ligoninės katilinė, šiluminės trasos į šilumos nevartojančius objektus.

Įmonė pagal panaudos sutartį yra perdavusi dujotiekio įrenginį Širvintų skyriaus dujų ūkiui.

Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinės atskaitomybės sudarymo dieną Įmonė peržiūri likutinę ilgalaikio turto vertę, kad nustatytų ar yra kokių nors požymių, kad šio turto vertė sumažėjo. Jei tokių požymių yra, Įmonė perskaičiuoja šio turto tikrąją vertę tam, kad būtų galima įvertinti vertės sumažėjimą (jei toks yra).

Kai neįmanoma paskaičiuoti turto tikrosios vertės, įmonė paskaičiuoja pajamas generuojančios turto grupės, kuriai šis turtas priklauso, tikrąją vertę.

Jei turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) apskaičiuota tikroji vertė yra mažesnė nei šio turto likutinė vertė, likutinė turto vertė būna sumažinama iki tikrosios šio turto (ar pajamas generuojančios turto grupės) vertės.

Nuostolis dėl vertės sumažėjimo - pripažįstamas iš karto. Jei po nuostolio, dėl vertės sumažėjimo pripažinimo, turto vertė padidėja, tai likutinė turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertė padidinama iki naujai apskaičiuotos turto tikrosios vertės, bet taip, kad padidėjimas neviršytų likutinės šio turto (pajamas generuojančios turto grupės) vertės, jei nuostolis dėl vertės sumažėjimo ankstesniais metais nebūtų buvęs pripažintas. Turto vertės padidėjimas pripažįstamas pajamomis iš karto.

Ilgalaikis finansinis turtas

Po vieno metų gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, o balanse parodoma amortizuota savikaina.

Pirmą kartą pripažįstant per vienerius metus gautinas sumas, jos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas (suteiktos paskolos, gautinos sumos ir laikomas iki išpirkimo termino) turi būti įvertinamas amortizuota savikaina, kuri gaunama taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.

II.3. Atsargų apskaitos principai ir metodai

Įmonės atsargos įkainojamos konkrečių kainų būdu. Turi sutikimą iš VMI skaičiuojant šį metodą taikyti pelno mokesčio skaičiavimui.

Atsargas Įmonė apskaito įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, prie pirkimo (pasigaminimo) kainos pridedant su įsigijimu susijusias reikšmingas išlaidas.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Žaliavas ir komplektavimo gaminius sudaro: medžio skiedra, matavimo prietaisai, atsarginės dalys ir kitos atsargos, kurios būtinos, kad nenutrūktų šilumos ir karšto vandens tiekimas vartotojams.

Įmonės atsargų vertės sumažėjimas (padidėjimas) nustatomas atliekant metinę inventurizaciją.

Atsargos, kurios negali būti realizuotos, yra nurašomos.

II.4. Gautinos sumos

Gautinas sumas apskaitos registruose Įmonė registruoja tada, kai pagal vykdomą sutartį ar kitus dokumentus įgyja juridinę teisę gauti pinigus ar kitą turtą.

Gautinos sumos kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra įvertinamos jų tikrąja verte. Tikroji gautinų sumų vertė yra nustatoma koreguojant gautinas sumas abejotinomis skolomis. Nustatant abejotinas skolas, vertinamos kiekvieno debitoriaus galimybės įvykdyti įsipareigojimus.

Iš bendro įsiskolinimo abejotinos skolos sudaro, kurių mokėjimo terminas pradelstas virš keturių ir penkerių metų.

Nuo vienu metų iki keturių metų skolos nepriskirtos abejotinoms, nes vyksta atsiskaitymas, nors ir mažomis sumomis.

II.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje ir kelyje. Pinigai kelyje tai pagal įmonės pasirašytas sutartis su gyventojų įmokas priimančiomis įmonėmis ir per 2 darbo dienas perduodančiomis kvitus tolimesniam apdorojimui informaciją apie įmokas apdorojančiai įmonei, jau sumokėta, tačiau į Įmonės atsiskaitomąją sąskaitą banke dar nepravesta įmokų dalis.

II.6. Nuosavas kapitalas

Įmonės nuosavam kapitalui priskiriama apmokėta įstatinio kapitalo dalis, akcijų priedai, perkainojimo rezervas (rezultatai), privalomasis rezervas, rezervas savoms akcijoms įsigyti, kiti rezervai, nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

Pasirašytasis įstatinis kapitalas apskaitomas ir finansinėje atskaitomybėje atskleidžiamas visa suma.

Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominalioji akcijų vertė.

Jei priimtas savininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai teisės aktų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti akcinės bendrovės įstatai.

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytino pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka. Įstatymo numatytas rezervas negali būti išmokėtas dividendais ir gali būti naudojamas nuostoliams padengti.

Kiti rezervai sudaromi, didinami ir mažinami įstatymų ir įmonės įstatų nustatyta tvarka. Savininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus, registruojamas rezervo padidėjimas (sumažėjimas), ta pačia suma mažinant (didinant) nepaskirstytąjį pelną.

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas.

II.7. Įsipareigojimai

Įsipareigojimus Įmonė registruoja tada, kai prižiima įsipareigojimą arba atsiranda įstatymų numatyta prievolė sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu turtu.

Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, įmonės įsipareigojimais nepripažįstami.

Įsipareigojimus įmonė skirsto pagal jų rūšį ir pagal jų įvykdymo terminus.

Ilgalaikiams įsipareigojimams priskiriami įsipareigojimai, už kuriuos įmonė privalės atsiskaityti vėliau nei per vienerius metus.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriami įmonės įsipareigojimai, už kuriuos įmonė privalės atsiskaityti per vienerius metus ir įsipareigojimai, už kuriuos atsiskaitymo terminas nenustatytas.

Finansinėms skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kuriais siekiama finansuoti įmonės veiklą (paskolos, išperkamoji nuoma).

Skolinimosi išlaidos ir palūkanos pripažįstamos finansinės veiklos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį jos apskaičiuotos, nepriklausomai nuo to, ar palūkanų mokėjimas atidėtas.

Prekybos skolos

Prekybos skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kurie atsiranda įsigijus atsargas, paslaugas ar kitą turtą.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams priskiriami pagal darbo sutartis mokėtinos sumos, įstatymais numatyti mokesčiai, socialinio draudimo, garantinio fondo įmokos ir kitos privalomos įmokos, kompensacijos, taip pat darbuotojams mokamos premijos ir atlyginimų priedai. Įsipareigojimams, susijusiems su darbo santykiais, taip pat priskiriami atostoginių kaupimai.

Anksčiau išvardintoms grupėms nepriskirti įsipareigojimai, laikomi kitais įsipareigojimais.

II.8. Pelno mokestis

Pelnas yra apmokestinamas 15 procentų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymą. Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį.

II.9. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos yra pripažįstamos tuomet, kai yra tikėtina, kad Įmonė gaus ekonominę naudą ir kai pajamos galima patikimai apskaičiuoti. Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Įmonė tipinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) garo ir karšto vandens tiekimas.
- 2) daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo vietų administravimas.
- 3) vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas.

Įmonė netipinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) materialinių vertybių realizavimo pajamos;
- 2) šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- 3) nuomos pajamos;
- 4) elektros energija sunaudota šilumai tiekti į namus;
- 5) IMT pardavimo pajamos;
- 6) kitas netipinės veiklos pajamas.

Įmonė finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) delspinigių pajamas;
- 2) banko proc. už likučius sąskaitoje;

- 3) finansinio turto pajamos;
- 4) 5 procentų palūkanų iš skolininkų.

II.10. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, susijusios su tipine įmonės veikla ir kurių negalima tiesiogiai priskirti suteiktų paslaugų savikainai.

Pardavimo sąnaudos priskiriamos: komisinių tretiesiems asmenims sąnaudos, skelbimų sąnaudos, banko paslaugos už pavedimus, sėkmės mokestis.

Veiklos sąnaudos nepriskirtos pardavimo sąnaudoms yra priskiriamos bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms, įskaitant suteiktą paramą.

Kitoms veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl ilgalaikio turto perleidimo, draudiminių įvykių sąnaudos.

Finansinėms ir investicinėms veiklos sąnaudoms priskiriami per ataskaitinį laikotarpį patirti nuostoliai dėl valiutų kursų pasikeitimo, mokėtinų baudos ir delspinigiai, palūkanų sąnaudos, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

II.11. Po balansiniai įvykiai

Po balansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi.

Po balansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

II.12. Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinę atskaitomybę, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras VAS reikalauja būtent tokio užskaitymo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Nematerialusis turtas

Rodikliai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		21 525	3 566	25 091
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	626	72 995	4 650	78 271
Finansinių metų pokyčiai:				
– turto įsigijimas	200	654		854
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas(-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	826	73 649	4 650	79 125
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	626	51 470	1 083	53 179
Finansinių metų pokyčiai:				
– finansinių metų amortizacija	28	10 190	1 223	11 441
– atstatantys įrašai (-)				
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje	654	61 660	2 306	64 620
c) Vertės sumažėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				
Finansinių metų pokyčiai:				
– finansinių metų vertės sumažėjimas				
– atstatantys įrašai (-)				
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
Finansinių metų pabaigoje				
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	172	11 989	2 344	14 505

Visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina 2020.12.31 d. sudarė 37 461 Eur. (2019.12.31 – 7 868 Eur).

3.2 Materialusis turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas nematerialus turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	685 641	483 547	151 235	81 862	155 272	1 320 614	2 878 171
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 586 337	2 666 642	247 446	228 395	155 272	3 405 814	8 289 906
Finansinių metų pokyčiai:							
– turto įsigijimas	6 705	2 800	80 630	7 121	1 217 780	15 745	1 330 781
– perleistas ir nurašytas turtas (-)		(1 003 222)	(117 020)				(1 120 242)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje	1 593 043	1 666 220	211 056	235 516	1 373 052	3 421 559	8 500 445
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	900 696	2 183 095	96 211	146 533		2 085 200	5 411 735
Finansinių metų pokyčiai:							
– finansinių metų nusidėvėjimas	41 266	125 429	30 250	20 943		123 390	341 278
– atstatantys įrašai (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		(969 683)	(35 958)				(1 005 641)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje	941 962	1 338 841	90 503	167 476		2 208 590	4 747 372
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
– finansinių metų vertės sumažėjimas							
– atstatantys įrašai (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	651 081	327 379	120 553	68 040	1 373 052	1 212 968	3 753 073

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė	Pastaba
1.Kiti inžineriniai statiniai-Dūmtraukis 4400-2191-7560	Bendra vertė	
2.Kiti inžineriniai statiniai-Įrengimų pamatai 4400-2191-2922	67 659	Zibalų g.32,Širvintos
3.Šilumos tinklai-Šiluminiai tinklai 8900-3000-1013		J.Janonio g.,Širvintos
4.Inžineriniai tinklai-Šiluminiai tinklai 4400-0752-4410		
5.Šilumos tinklai-Šiluminė trasa 4400-4109-1676	Bendra vertė	
6.Inžineriniai tinklai-Šilumos tinklai 4400-0325-3303	165 448	
7.Inžineriniai tinklai-Šilumos tinklai 8997-0018-3010		
8.Inžineriniai tinklai-Šilumos tinklai 8998-4010-6018		Širvintos
9.Šilumos tinklai-Šilumos tinklai 8998-2010-4017		
10.Šilumos tinklai-Šilumos tinklai 8997-4011-2013	Bendra vertė	
11.Šilumos tinklai-Šilumos tinklai 8996-6004-9015	863 243	
12.Pastatas-Garažas 66,48m2 8999-2000-3060	Bendra vertė	
13.Pastatas-Garažas 193,07m2 8999-2000-3017	53 232	
14.Pastatas-Katilinė 617,02m2 8999-2000-3050		
15.Pastatas-Boilerinė 159,63m2 8999-2000-3048		
16.Pastatas-Katilinės pastatas 548,61m2 8999-2000-3039		
17.Pastatas-Operatorinė 37,82m2 8999-2000-3028		
18.Pastatas-Sandėlis 147,13m2 8999-2000-3071	Bendra vertė	
19.Pastatas-Sandėlis 283,41m2 8999-2000-3140	374 298	Zibalų g.32, Širvintos
20.Pastatas-Druskos sandėlis 50m2 8999-2000-3117	12 133	
21.Pastatas-Druskos siurblinė 39m2 8999-2000-3106	54 870	
22.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8999-2000-3128		
23.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8999-2000-3093	Bendra vertė	
24.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8999-2000-3139	1 267	
25.Negyvenamoji patalpa-Administracinės patalpos 522,46m2 4400-4491-3220:9485		Vilniaus g. 49-2,Širvintos
26.Pastatas- Garažas 26m2 8996-0000-9024	Bendra vertė	Vilniaus g.49, Širvintos
27.Pastatas-Ūkio pastatas 9m2 8998-2010-4028	8 389	Kalnalaukio g.Širvintos
28.Negyvenamoji patalpa-Katilinė 582,36m2 4400-4491-3234:9486	Bendra vertė	Vilniaus g.49-1, Širvintos
29.Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8996-0000-9035	28 033	Vilniaus g.49, Širvintos
VISO:	1 628 570	

Šis materialus turtas buvo įkeistas AB Šiaulių bankas už gautas paskolas. 2020 m.pabaigoje gautos paskolos refinansuotos į AB SEB bankas dėl įmonei reikalingos didesnės vertės paskolų su mažesnėmis palūkanomis, katilinės įrangos (katilų) įsigijimui.

Naudojamo nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina:

Turto grupės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pastatai-statiniai	27 729	27 729
Mašinos ir įrengimai	474 468	458 069
Transporto priemonės	11 462	-
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	50 908	50 456
Kitas materialus turtas	982 014	807 045
VISO:	1 546 796	1 343 299

Nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Šiluminė trasa ilg. 157m. Inv. Nr. 190	8 185	8 185
Šiluminė trasa ilg. 1575m. Inv. Nr. 151	158 467	158 467
Šiluminė trasa ilg. 383m. Inv. Nr. 55	4 839	4 839
Katilinė Nr.2 (P. Cvirkos 13A) Inv. Nr. 69	29 921	29 921
Kapoklė FARM CH260 Inv. Nr. 528	8 862	
Krautuvys TZK-30 Inv. Nr. 641	7 823	
VISO:	218 097	201 412

Lizingo būdų įsigyto turto likutinė vertė

Turto grupės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Transporto priemonės	78 736	8 229
Kitas materialus turtas	485	
VISO:	218 097	8 229

3.3 Atsargos

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	128 909				128 909
Finansinių metų pabaigoje	98 609				98 609
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	98 609				98 609
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį įmonė sunaudoja pajamoms gauti. Per 2020 m. žaliavų, medžiagų, sudedamųjų dalių, detalių, kuro degalų buvo įsigyta už 484 873 Eur. Iš t. sk. kuras šilumos ir karšto vandens gamybai sudaro 62% visų pirktų atsargų. Per 2019 m. žaliavų, medžiagų, sudedamųjų dalių, detalių, kuro degalų buvo įsigyta už 713 196 Eur, iš kurių kuras šilumos ir karšto vandens gamybai sudarė 65% visų pirktų atsargų.

Atsargų likučiai 2020.12.31 sudaro 61% kuras technologijai (skiedra) ir 39% kitos medžiagos reikalingos Įmonės veikloje (2019.12.31 dienai – 69% sudarė kuras technologijai ir 31% kitos medžiagos reikalingos Įmonės veikloje).

Įmonė įkeistų ar pas trečiuosius asmenis laikomų atsargų neturėjo.

3.4 Sumokėti avansai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sumokėti avansai tiekėjams už prekes ir paslaugas	12 778	15 290
Iš viso:	12 778	15 290

3.5 Per vienerius metus gautinos sumos

Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Suma ir Balanso straipsnis, kuriame pateikiama po vienerių metų gautina dalis
Pirkėjų skolos įsigijimo savikaina	725 167	722 495	
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	(15 811)	-	
Pirkėjų skolos grynąja verte	709 356	722 495	
Įmonių grupės įmonių skolos			
Asocijuotų įmonių skolos	-	-	
Iš jų:			
<i>Už produkciją ir paslaugas</i>	-	-	
Kitos gautinos sumos	33 470	35 662	
Iš jų:			
<i>Atskaitingų asmenų avansai</i>			
<i>Grąžintinas PVM</i>			
<i>Avansu sumokėtas PM</i>	28 935	25 245	
<i>Fizinių asmenų skolos</i>			
<i>ES SF finansavimas</i>			
<i>Kita</i>	4 535	10 417	
IŠ VISO:	742 826	758 157	

3.6 Pinigi ir jų ekvivalentai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	277 633	227 178
Pinigai kasoje	-	-
Pinigai kelyje	6 197	11 021
Iš viso:	283 830	238 199

3.7 Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Būsimų laikotarpių sąnaudos (draudimai)	18 796	42 499
Sukauptos pajamos	-	-
Iš viso:	18 796	42 499

3.8 Kapitalas ir privalomasis rezervas

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	559 985	2 239 940
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	559 985	2 239 940
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Visos akcijos yra apmokėtos. Paprastos vardinės akcijos nominali vertė yra 4 Eur.

2020 m. gruodžio 31 d. Įmonė savo akcijų neturėjo. Įmonė per 2020 m. nėra įsigijusi, pardavusi ar kitaip perleidusi savų akcijų.

Pagrindinis Įmonės akcininkas - Širvintų rajono savivaldybė, kuriai priklauso 99,91% Įmonės akcijų.

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Šis rezervas gali būti naudojamas tik Įmonės nuostoliams padengti. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. 2020 m. gruodžio 31 d. Įmonė yra pilnai suformavusi privalomąjį rezervą.

3.9 Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Siūlomas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas pateiktas lentelėje:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pradžioje	50 634
Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostoliai)	87 358
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
– į įstatymo numatytus rezervus	
– į kitus rezervus	
– dividendai	
– kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	137 992

3.10 Dotacijos

2020 m. Bendrovė naujų projektų finansavimo sutarčių neturėjo.

Likučiai ir pokyčiai	Dotacijų rūšis	
	Ilgalaikiam turtui įsigyti	Sąnaudų kompensavimui
Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	625 106	
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį gautos ir gautinos dotacijos		
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį panaudotos dotacijos (-)	80 213	
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	544 893	
Per ataskaitinį laikotarpį gautos ir gautinos dotacijos		
Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos dotacijos (-)	80 213	
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	464 680	

3.11 Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis						
Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)						
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	15 344	39 599		2 734	3 991	
2. Kredito įstaigoms	402 333	221 194		29 669	283 376	
3. Gauti avansai ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	417 123			274 269		
4. Skolos tiekėjams	473 088			200 807		
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	84 211			91 292		
IŠ VISO:	1 392 099	260 793		599 020	287 367	

Juridinio asmens paskolos įmokos (išskyrus palūkanas) mokamos laikantis visų finansinių rodiklių.

3.12 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos sąnaudos	203 295	138 124
Ateinančių laikotarpių pajamos		
Iš viso:	203 295	138 124

3.13 Pardavimo pajamos ir pardavimo savikaina

Bendrovės veikla skirstoma pagal žemiau pateiktas veiklos rūšis:

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
	Šilumos ir k. vandens paslaugos	Teritorijų ir daugiabučių namų admin. paslaugos	Kita veikla	Viso	Šilumos ir k. vandens paslaugos	Teritorijų ir daugiabučių namų admin. paslaugos	Kita veikla	Viso
Pajamos	1 163 791	600 258	64 002	1 828 051	1 368 270	524 935	64 002	1 957 208
Sąnaudos	1 111 007	478 313	37 470	1 626 790	1 380 773	510 764	20 237	1 911 774
Veiklos pelnas	52 784	121 945	26 532	201 261	78 576	13 869	108 347	45 434

3.14 Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Veiklos mokesčių sąnaudos	349	3 051
Nusidėvėjimas ir amortizacija	19 594	20 562
Darbo užmokesčio ir su juo susiję sąnaudos	218 996	198 884
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	8 048	19 498
Mokymų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2 387	4 537
Programinės įrangos aptarnavimo sąnaudos	17 354	8 612
Pašto, pasiuntinių, ryšių sąnaudos	2 733	2 033
Spauda, skelbimai	957	2 561
Kanceliarinės sąnaudos	1 899	1 213
Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	2 460	3 393
Teisinės paslaugos, konsultacijos	15 337	2 671
Audito sąnaudos	5 700	6 000
Komunalinės paslaugos	3 928	2 118
Kitos	33 309	19 795
Iš viso:	333 051	294 928

3.15 Kitos veiklos rezultatai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas		
Nuomos pajamos	7 739	5 998
Kitos pajamos	321 857	326 135
Ilgalaikio turto pardavimo nuostoliai (-)		
Ilgalaikio turto vertės mažėjimo sąnaudos		
Kitos sąnaudos	(102 484)	(73 938)
Iš viso:	227 112	258 195

3.16 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10 545	11 380
Reikšmingų sumų detalizavimas: Baudų ir delspinigių	5 199	5 230
Kitos finansinės investicinės pajamos	5 346	6 150
Iš išvest. finansinės priemonės		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	18 509	10 161
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos	18 488	10 036
Baudų ir delspinigių	21	125
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(7 964)	1 219

3.17 Pelno mokestis

2020 m. Bendrovės pelnas buvo apmokestinamas 15 proc., skaičiuojant pelno mokestį apmokestinamasis pelnas buvo sumažinimas dėl vykdomo investicinio projekto.

Mokėtino pelno mokesčio apskaičiavimas:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas prieš mokesčius	87 358	9 920
Pastovieji skirtumai:	38 480	8 301
Pastovieji mokesčiai skirtumai	38 480	13 531
Neapmokestinamos pajamos (-)		(5 230)
Pelnas po pastoviųjų skirtumų	125 838	18 221
Laikinieji skirtumai:	(386)	
Sukauptų atostoginių įsipareigojimas (pokyti)	(386)	
Pelnas po laikinių skirtumų	125 453	18 221
Panaudota investicinio projekto suma (-)	(125 453)	(5 466)
Panaudoti ankstesnių metų nuostoliai		(12 755)
Ataskaitinių metų apmokestinamasis pelnas	-	-
Ataskaitinių metų mokėtinas mokestis Balanse iš viso:	-	-

3.18 Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	30 707	38 936	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams		8 055	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	

Vadovais Bendrovėje laikomi: direktorius. Įmonės vadovybei nesuteikta jokių garantijų ar turto perleidimo.

3.19 Neapibrėžtumai

2020 m. reikšmingų teisinių ginčų Įmonė neturėjo.

Informacijos apie kitas aplinkybes ar įvykius, kurie rodytų požymius, kad Bendrovei gali būti pareikštas ieškinys, nėra.

Nėra žinoma apie kitas trečiųjų asmenų neįvykdytas arba netinkamai įvykdytas prievolės, dėl kurių būtų buvę kreiptasi į Įmonę.

2020 m. gruodžio 31 d. Įmonė neturėjo jokių finansinių pasižadėjimų, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto, suteiktų garantijų ar laidavimų už kito asmens įsipareigojimus.

3.20 Po ataskaitiniai įvykiai

Nebaigtos statybos eilutėje atvaizduoti du katilai, kurie buvo įvesti į eksploataciją 2021 m. kovo mėn. Šie katilai, kaip ir kitas 3.2 pastaboje išvardintas turtas, bus įkeisti AB SEB bankui 2021 m. pirmą pusmetį.

Po finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo neįvyko jokių po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos šioms finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai,
pavadojanti direktorių

Vyr. buhalterė
2021 m. balandžio 30 d.



Liudmila Braškienė

Vida Černiauskienė

UAB „ŠIRVINTŲ ŠILUMA“ METINIS PRANEŠIMAS



2020 METŲ
FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS
RINKINYS

Uždaroji akcinė bendrovė „Širvintų šiluma“

METINIS PRANEŠIMAS

2020 m. gruodžio 31 d.

Metinis pranešimas parengtas, vadovaujantis LR Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Jame pateikiama:

1. Objektyvūs duomenys ir bendra informacija apie Bendrovę ir jos veiklą;
2. Pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais Bendrovė susiduria, apibūdinimas;
3. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė;
4. Bendrovės turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, finansinės būklės, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos masto vertinimo rodikliai;
5. Informacija apie Bendrovės veiklos ir plėtros planus.

1. BENDRA INFORMACIJA

Uždaroji akcinė bendrovė „Širvintų šiluma“ (toliau – Bendrovė) įstatinis kapitalas yra 2 239 940,00 Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 559 985 paprastasias vardines akcijas. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 4,00 Eur. Kiekviena visiškai apmokėta akcija ją turinčiam akcininkui Bendrovės visuotiniame akcininkų susirinkime suteikia vieną balsą. 99,91 proc. Bendrovės akcijų priklauso Širvintų rajono savivaldybei. Savivaldybės, kaip akcininkės, turtinės ir neturtinės teisės įgyvendinamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vietos savivaldos įstatymu, Akcinių bendrovių įstatymu, Vyriausybės nutarimais ir Bendrovės įstatais. Per ataskaitinius finansinius metus Bendrovė savų akcijų ir kitų bendrovių akcijų neįsigijo ir neperleido.

Bendrovės įstatuose įvardinti tokie jos veiklos tikslai: vartotojų aprūpinimas šiluma bei karštu vandeniu, elektros įrenginių eksploatavimas, aplinkos kokybės gerinimas ir apsauga, kraštovaizdžio tvarkymas, švaros ir tvarkos viešose vietose užtikrinimas, komunalinių atliekų ir antrinių žaliavų surinkimo administravimas, vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra ir taisymas, statybos, remonto darbai, prekyba ir kita komercinė veikla, kuri neprieštaruja Lietuvos Respublikos teisės aktams.

Bendrovė, siekdama įstatuose numatytų tikslų, vykdo šias pagrindines funkcijas:

- Šilumos energijos ir karšto vandens gamyba ir centralizuotas tiekimas vartotojams;
- Vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų bei šilumos punktų aptarnavimas;
- Pastatų techninė priežiūra ir daugiabučių namų administravimas;
- Širvintų miesto daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektų administravimas;
- Širvintų miesto ir rajono seniūnijų apšvietimo užtikrinimas;
- Širvintų miesto aplinkos tvarkymas, švaros viešose vietose palaikymas ir higienos bei sanitarinių reikalavimų daugiabučių namų bendro naudojimo patalpose užtikrinimas;
- Miesto gatvių ir pėsčiųjų takų priežiūra bei smulkūs jų dangos taisymo darbai;
- Laidojimo leidimų išdavimas ir kapinių priežiūra;
- Mišrių komunalinių atliekų, antrinių žaliavų surinkimo organizavimas ir rinkliavos už atliekų tvarkymą administravimas;
- Kitų darbų, susijusių su bendrovės pagrindinėmis veiklomis, vykdymas (viso šilumos ūkio įrangos, elektros ir automatikos įrenginių priežiūra ir einamasis remontas, kiti smulkūs ūkio būdu atliekami remonto darbai, transporto priemonių priežiūra ir kt.).

Pagal Bendrovės vykdomos veiklos rūšis apskaitoje išskiriami 3 pagrindiniai veiklos segmentai:

- Šilumos ūkis (Šilumos energijos ir karšto vandens gamyba, tiekimas ir pardavimas vartotojams);
- Komunalinis ūkis (gatvių apšvietimo priežiūra ir teritorijų tvarkymas, daugiabučių namų administravimas, komunalinių atliekų surinkimo iš jų turėtojų administravimas);
- Kita (netipinė - šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra, karšto vandens skaitiklių aptarnavimas, socialinio būsto nuomos administravimas, materialinių vertybių ir apyvartinių taršos leidimų realizavimas) bei finansinė ir investicinė veikla.

Šiuo metu Bendrovė veiklos vykdymo užtikrinimui turi šias licencijas:

- Energetikos veiklos licencija šilumos tiekimo veiklai (priedas - Energetikos veiklos licencijos teritorija, kurioje vykdoma šilumos tiekimo veikla).

Energetikos veiklos licencija, suteikianti teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą Širvintų rajono savivaldybėje, Bendrovei išduota 2004 m. sausio 28 d., Licencijos Nr. L4-ŠT-19.

Bendrovės valdymo organai yra šie:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- Vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas – direktorius.

Stebėtojų taryba ir valdyba Bendrovėje nesudaromos.

Bendrovės VIZIJA – socialiai atsakinga, besivystanti, naudojanti aplinkai draugiškas technologijas ir patikimai teikianti aukščiausios kokybės paslaugas įmonė.

2. PAGRINDINĖS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMAI, SU KURIAIS SUSIDURIA BENDROVĖ VYKDYDAMA VEIKLĄ

Rinkos rizika. Šiuo metu Bendrovė yra vienintelė licencijuota įmonė, gaminanti ir centralizuotai tiekianti šilumą ir karštą vandenį Širvintų rajono vartotojams. Rizika prarasti turimą rinką teritorinė prasme Bendrovei yra minimali. Tačiau galimybės šilumos ūkio plėtrai ir šilumos pardavimų apimčių didinimui yra ribotos dėl tradiciškai susiklosčiusios vartotojų struktūros: Bendrovės eksploatuojamas turtas ir licencija leidžia tiekti šilumą ir karštą vandenį tik Širvintų rajone, o pagrindiniai tiekiamos šilumos ir karšto vandens vartotojai - beveik 98 proc. Širvintų miesto daugiabučių namų gyventojai. Šiuo metu rajone daugiabučių namų statyba nėra vystoma, vis didesnę plėtrą įgauna individualių namų su lokalia šildymo sistema statyba.

Rizika, kad Bendrovės pardavimai tiek kiekyne, tiek ir pinigine išraiška mažės – labai didelė, įvertinant tai, kad įsibėgėjus daugiabučių namų ir viešųjų įstaigų renovacijai, kasmet vis mažės jų suvartojamos šilumos kiekiai.

Galimybes pardavimų apimtis didinti iš kitos veiklos – aplinkos priežiūros ir tvarkymo bei kitų komunalinio ūkio paslaugų – riboja konkurencija su šias paslaugas siūlančiomis stambiomis specializuotomis įmonėmis.

Įvertindama šias rizikas Bendrovė nuolat ieško galimybių teikti Širvintų rajono gyventojams naujas paslaugas.

Kainų rizika. Šilumos ir karšto vandens tiekimo veikla yra valstybės reguliuojama. Bendrovė negali laisvai nustatyti pagrindinės veiklos kainas – viršutines ribas, arba bazinę kainą tvirtina Valstybinė energetikos reguliavimo taryba. Dėl ganėtinai sudėtingos ir nelanksčios tiek bazinės kainos, tiek jos

dedamųjų kiekvienų metų perskaičiavimo tvarkos, prarandami pinigai dėl to, kad perskaičiuota bazinė kaina tvirtinama pavėluotai, paprastai jau baigiantis laikotarpiui, kuriam ji buvo nustatyta.

Šilumos kaina Širvintose per 2020 m. sumažėjo 9,4 proc. nepaisant to, kad Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba (toliau – VERT) 2019 m. gruodžio mėnesį nutarimais Nr. O3E-897 ir Nr. O3E-898 patvirtino naują šilumos ir karšto vandens kainą antriesiems bazinės kainos galiojimo metams. Kaina buvo pradėta taikyti nuo 2020 m. sausio mėnesio 1 d. Nors naujai perskaičiuotos kainos dedamosios neženkliai pakilo, tačiau tai neturėjo reikšmingos įtakos vidutinei šilumos kainai. 2020 metų rugsėjo mėnesį Bendrovė pateikė naują bazinės šilumos ir karšto vandens kainų dedamųjų projektą. Žemiausia kaina buvo III ketvirtį. Kainos sumažėjimui didžiausią įtaką turėjo birželio – rugpjūčio mėnesiais įsigyto biokuro kaina. 2020 metais Bendrovė pateko į pigiausiai teikiančių šilumą įmonių penkioliktuką (iš 49 šilumą teikiančių įmonių).

Didžiausias kiekvieno mėnesio šilumos energijos kainą įtakojantis veiksnys – per biržą įsigyto biokuro kaina, kurią iš esmės apsprendžia aukcionų metu pasiūlyto kuro kokybė. Bendrovės eksploatuojami techniškai nusidėvėję, pasenusios konstrukcijos katilai nėra pakankamai pritaikyti deginti žemos kokybės, bet ženkliai pigesnę kurą. Dėl tokio kuro naudojimo patiriamos didesnės kitos eksploatacinės sąnaudos, kurios į kainą įtraukiamos sąlyginai mažesne dalimi. O perkant brangesnį ir kokybiškesnį kurą, jo kainos įtaka ženklesnė suvartotos šilumos kainai, atitinkamai vartotojams brangsta šildymas.

Bendrovei investavus į naujus katilus sumažės papildomos išlaidos nusidėvėjusių katilų remontui ir padidės energijos, pagaminamos iš atsinaujinančių šaltinių, dalis. Taip pat investavus į naujus, mažiau aplinką teršiančius katilus, ateityje bus išvengtas planuojamas CO₂ oro taršos mokestis.

Kitų veiklų kainas Bendrovė skaičiuoja ir tvirtina savarankiškai. Pagrindinę įtaką joms turi poreikis tokioms paslaugoms bei jų apimtys ir konkurencinė situacija rinkoje.

Atsiskaitymų rizika. Kadangi didžioji dalis įmonės paslaugų teikiama tiesiogiai gyventojams, atsiskaitymų rizika yra didelė. Statistiniai duomenys rodo, kad didelė dalis daugiabučių namų gyventojų gauna vidutinės ar mažas pajamas, arba neturėdami socialiai draudžiamųjų statuso, jų visai negauna. Tačiau šiluma privalo būti teikiama net jei vartotojas už ją nemoka. Teikiant centralizuoto šildymo ir karšto vandens tiekimo paslaugas, už jas paprastai atsiskaitoma praėjus 1,5 – 2 mėnesiams po paslaugų suteikimo.

Sprendžiant nesavalaikio atsiskaitymo už pateiktą šilumą ir karštą vandenį problemą, labai svarbi duomenų deklaravimo kontrolė. Dėl šios priežasties Bendrovė per 2020 m. pakeitė 44 karšto vandens skaitiklius – 175,0% daugiau, lyginant su 2019 m. Karšto vandens skaitiklių rodmenų deklaravimo kontrolė lėmė 27,9% sumažėjusį nedeklaruotą karšto vandens kiekį. Nauji skaitikliai teisingai atspindėjo faktinį karšto vandens suvartojimą, ir tai lėmė geresnį įmokų už karštą vandenį surinkimą. Siekdama automatizuoti duomenų nuskaitymą šilumos punktuose Bendrovė planuoja investicijas į naujų skaitiklių su nuotolinio nuskaitymo galimybe įsigijimą.

Bendra skola per 2020 m. Bendrovei sumažėjo 13 154,7 Eur arba 1,9%, lyginant su 2019 m.

Skolų išieškojimą komplikuoja tai, kad skolininkai dažniausiai neturi turto arba mirus turto savininkui turtą paveldėję nemokūs asmenys toliau naudojasi paslaugomis taip dar labiau didindami įsiskolinimą. Taip pat ne visi gyventojai yra įsirengę pašto dėžutes, o sąskaitos siunčiamos nekilnojamojo turto objekto adresu. Dalis gyventojų nekilnojamojo turto objektus įsigiję Širvintų rajone, bet faktiškai gyvena kitur ir nėra nurodę savo tikrosios gyvenamosios vietos. Tokiu atveju vartotojai negauna mokėjimo pranešimų ir skola kaupiasi.

Finansavimo rizika. Kad užtikrinti teikiamų paslaugų patikimumą ir kokybę, Bendrovė privalo nuolat investuoti į gamybos įrangos atnaujinimą ir modernizavimą. Šilumos gamybos, perdavimo ir apskaitos įranga yra brangus turtas, ilgas jo atsipirkimo laikas, todėl Bendrovė turi labai atsakingai planuoti investicijas, atsižvelgdama į faktinius pinigų srautus, įvertindama galimybes skolintis ir/ar pritraukti papildomų finansavimo šaltinių.

Įvertinus visas galimybes ir rizikas ir pritarus pagrindinei Bendrovės akcininkei Širvintų rajono savivaldybės administracijai, Bendrovė paėmė ilgalaikę paskolą 3,1 MW katilo įsigijimui. Kitas, 5 MW, katilas buvo nupirkta pasinaudojus 2014-2020 metų Europos Sąjungos (toliau – ES) fondų investicijų veiksmų programos 4 prioriteto „Energijos efektyvumo ir atsinaujinančių išteklių energijos gamybos ir naudojimo skatinimas“ 04.1.1.-LVPA-K-112 priemone „Biokurą naudojančių šilumos gamybos įrenginių keitimas“.

Personalo rizika. Specifinis bendrovės veiklos pobūdis reikalauja kvalifikuoto personalo beveik visose jos vykdomose veiklose. Ypatingai tai liečia licencijuojamą šilumos ūkio veiklą. Šiuo metu dėl reikalingo specialaus parengimo ir didelės atsakomybės bei ribotų galimybių kelti darbo užmokestį, Bendrovė susiduria su specialistų stygiaus ir jų pritraukimo dirbti įmonėje problema. Ją spręsti iš dalies padėtų šilumos ūkyje naudojamos įrangos modernizavimas ir gamybos procesų automatizavimas ir atitinkamą profesinį pasirengimą turinčių darbuotojų pritraukimas, finansiškai prisidedant prie jų profesinio mokymo, ugdymo ir perkvalifikavimo, taip pat suteikiant kitas socialines garantijas. Bendrovė visus įmonėje dirbančius darbuotojus apdraudė nuo nelaimingų atsitikimų vykdant darbo funkcijas bet kurioje pasaulio šalyje: mirties, netekto darbingumo ar traumos atveju.

Techninė rizika. Dėl Bendrovės veikloje naudojamų potencialiai pavojingų įrenginių buvo didelė jų veikimo sutrikimo (iki 2020 m. spalio mėn. Bendrovė eksploatavo 2 techniškai ir morališkai nusidėvėjusius kieto kuro katilus, kurių eksploatavimo galimybės jau buvo pasiekusios ribinį lygį), nelaimingų atsitikimų ir darbuotojų sveikatos sutrikdymo rizika.

Dėl bendrovės pagrindinės katilinės įrenginių techninės būklės ir žemo automatizacijos lygio nebuvo galimybės užtikrinti efektyvų darbą nuolat keičiantis tiekiamo kuro charakteristikoms bei kintant vartotojų šilumos poreikiams. Siekiant minimizuoti šias rizikas ir/ar išvengti jų keliamų grėsmių Bendrovė investavo į pagrindinės miesto katilinės modernizavimą, naujų biokuru kūrenamų katilų įsigijimą. Pirmasis katilas pradėjo tiekti šilumą 2020 m. spalio 12 d., kai buvo vykdomi bandymai, paleidimo derinimo darbai, personalo apmokymo darbai. Abu katilai įvesti į eksploataciją 2021 m. kovo mėn. Katilams suteikiamas 5 metų garantinis laikotarpis.

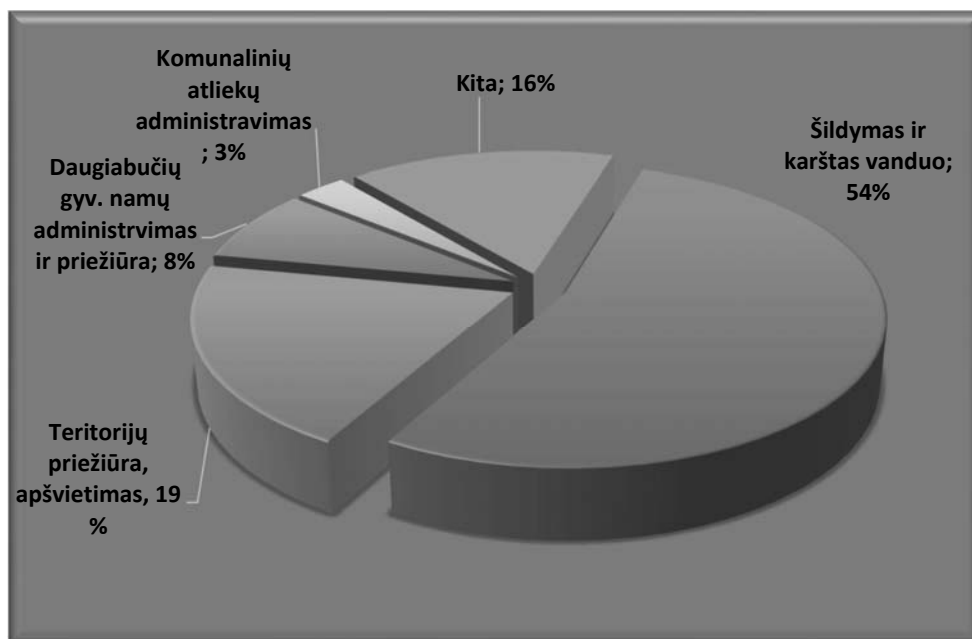
BENDROVĖS 2020 METŲ VEIKLOS FINANSINIAI IR NEFINANSINIAI REZULTATAI

2020 metų Bendrovės veiklos rezultatas teigiamas – uždirbta 87,4 tūkst. Eur pelno. Ataskaitiniu laikotarpiu pelnas padidėjo 77,4 tūkst. Eur.

Teigiamą 2020 metų galutinį finansinį rezultatą iš esmės sąlygojo peržiūrėta Bendrovės veiklos organizavimo politika akcentuojant racionalesnį visų gamybos išteklių naudojimą. Todėl nors pardavimų pajamos 2020 metais palyginti su 2019 metais sumažėjo 7,1%, tačiau sumažėjo ir sąnaudos – beveik 10%, ir tai turėjo nemažos įtakos bendram rezultatui. Be to, papildomų pajamų taip pat gauta iš kitos (netipinės) veikos - pardavus dalį turimų apyvartinių taršos leidimų (ATL).

1 paveiksle pavaizduota, kokią dalį 2020 m. pajamų struktūroje sudaro pajamos gautos iš kiekvienos Bendrovės vykdomos veiklos rūšies.

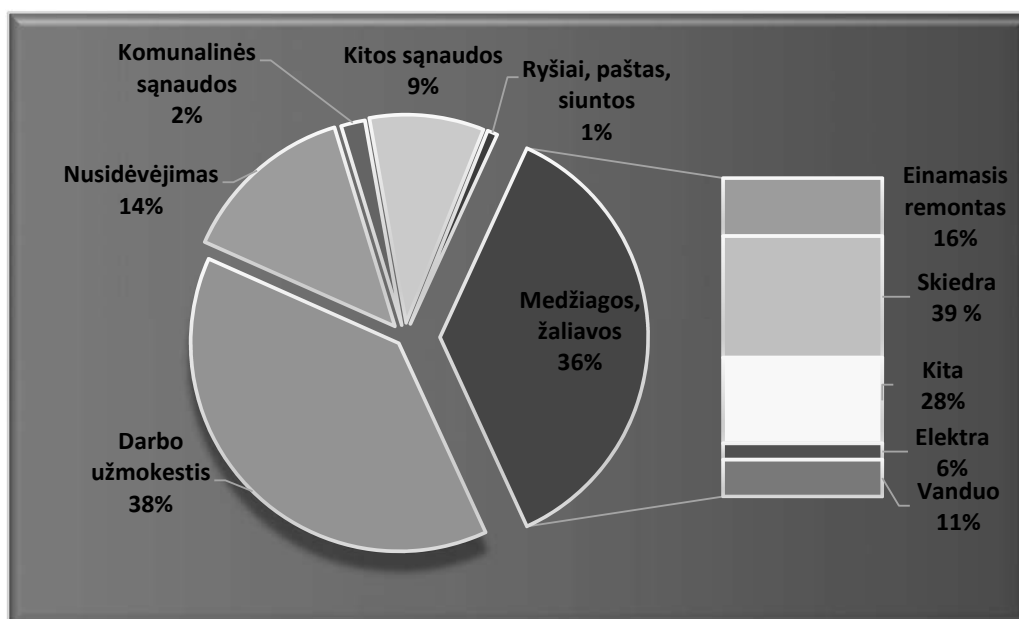
UAB „Širvintų šiluma“ pajamų, gautų iš visų veiklos sričių 2020 m., struktūra



Kaip matyti iš pateiktos diagramos, pagrindinę pajamų dalį – 54,0 proc. bendroje pajamų struktūroje – sudaro pajamos, gautos už šilumos ir karšto vandens tiekimą.

2 paveiksle pavaizduotoje diagramoje pateiktos Bendrovės sąnaudos, iš kurių didžiausia dalis tenka darbo užmokesčiui ir medžiagų bei žaliavų įsigijimui.

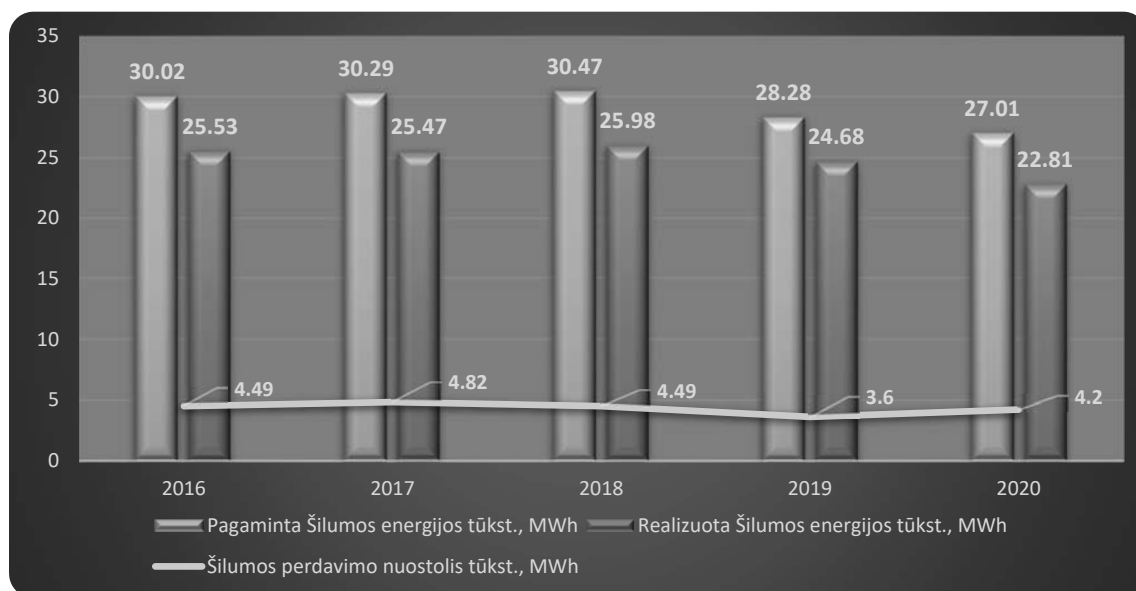
UAB „Širvintų šiluma“ 2020 m. veiklos sąnaudų struktūra



Bendrovės šilumos energijos gamybos ir realizavimo apimtys per paskutiniuosius 5 metus pateiktos 3 paveiksle.

3 paveikslas

UAB „Širvintų šiluma“ šilumos gamybos ir realizavimo apimčių dinamika



Vertinant 3 paveiksle pateiktos diagramos duomenis, matyti, kad paskutiniųjų penkerių metų laikotarpiu šilumos gamybos ir realizavimo santykis išlieka gana stabilus – per metus realizuojama vidutiniškai 85,2 proc. Bendrovės pagamintos šilumos energijos. Šilumos gamybos apimtys kito neženkiai - vidutiniškai siekė apie 29,2 tūkst. MWh per metus, o realizacijos apimtys – vidutiniškai apie 24,9 tūkst. MWh.

Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje šiluma ir karštu vandeniu aprūpinami 2 165 vartotojai, iš kurių 2 111 (97,5 proc.) yra Širvintų miesto ir rajono gyventojai, kiti 54 (2,5 proc.) – įmonės ir organizacijos.

2020 metais šilumos energijos gamybos apimtys palyginti su 2019 metais sumažėjo 4,7 proc., realizuotos – 8,2 proc. Didžiausią lyginamąjį svorį turinčios veiklos apimčių mažėjimas atitinkamai lėmė ir Bendrovės pardavimų pajamų mažėjimą. Pagrindinė to priežastis - viso šildymo sezono metu aukštesnė nei kitais metais vidutinė lauko oro temperatūra (padidėjo 0,4 C, lyginant su 2019 m.). Kita priežastis – Širvintų mieste tęsiamas renovacijos procesas, įtakojantis šilumos poreikio mažėjimą.

Bendrovė administruoja daugiabučių gyvenamųjų namų renovacijos (modernizacijos) procesą. Bendrovė 2020 metais prižiūrėjo ir organizavo 14 daugiabučių namų atnaujinimą (modernizavimą), iš kurių 2 daugiabučiai namai priduoti Valstybinei teritorijų planavimo ir statybos inspekcijai prie aplinkos ministerijai, 10-čiai namų yra parengti investiciniai projektai.

2020 m. inicijuota 10 daugiabučių namų teikti paraiškas atnaujinimui (modernizavimui) pagal 2020 m. Būsto energijos taupymo agentūros (toliau – BETA) skelbtą kvietimą (8 kvietimas projektams teikti). Surengti 25 susirinkimai su daugiabučio namo gyventojais dėl investicinių planų rengimo, iš kurių 10 daugiabučių namų parengti investiciniai projektai, tačiau dėl ekstremalios situacijos Lietuvoje paskelbimo, šie projektai nėra pristatyti daugiabučių namų gyventojams.

2020 m. pabaigoje Bendrovė administravo 149 daugiabučius namus, vykdė jų techninę priežiūrą, atliko statybos ir remonto darbus. Iš viso atlikta darbų už 64,2 tūkst. Eur su PVM. Už Širvintų miesto daugiabučių namų administravimą, techninę priežiūrą, bendro naudojimo patalpų remonto darbus Bendrovė 2020 m. uždirbo 174,8 tūkst. Eur pajamų.

Bendrovė, Širvintų rajono savivaldybės įgaliota administruoti komunalinių atliekų tvarkymą. Aptarnauja 6 025 fizinius bei juridinius asmenis, kuriems per 2020 metus buvo pateikti 25 564 mokėjimo pranešimai. Per 2020 metus Bendrovė surinko 425,6 tūkst. Eur vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą iš atliekų turėtojų ir pervedė šią sumą Širvintų rajono savivaldybei. Bendrovės pajamos už komunalinių atliekų tvarkymo administravimą 2020 m. – 64,0 tūkst. Eur.

Bendrovė eksploatuoja Širvintų rajono savivaldybės teritorijoje esančius apšvietimo tinklus – 1 600 šviestuvų, 99 apskaitų, 98 valdymo skydų. Per 2020 metus Bendrovė sumontavo 19 vnt. naujų apšvietimo LED šviestuvų, taip pat suremontavo apie 80 senų (natrio ir gyvsidabrio tipo) šviestuvų, apie 170 m. apšvietimo linijų. Iš šios veiklos 2020 m. gauta 30,6 tūkst. Eur pajamų.

Bendrovė Širvintų mieste 2020 metais prižiūrėjo apie 458 000 m² šienaujamų plotų, 3 000 m² gėlynų ir gėlinių plotų, vykdė 80 000 m² šaligatvių priežiūrą, 20 000 m² plote atliko gatvių ir kelių priežiūrą, taip pat vykdė kapinių administravimą ir priežiūrą. Per 2020 metus išduota 120 leidimų laidojimui. Pajamos, gautos už teritorijų tvarkymo paslaugas, 2020 m. sudarė 394,9 tūkst. Eur.

Kitos (netipinės) veiklos pajamos bei finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2020 m. siekė 340,1 tūkst. Eur.

4. BENDROVĖS TURTO, NUOSAVO KAPITALO, ĮSIPAREIGOJIMŲ, FINANSINĖS BŪKLĖS, LIKVIDUMO RIZIKOS IR PINIGŲ SRAUTŲ RIZIKOS MASTO VERTINIMO RODIKLIAI

Pagrindiniai 2020 m. finansinės atskaitomybės duomenys, kuriais remtasi vertinat bendrovės finansinę būklę, pateikti 1 lentelėje.

Bendrovės turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, finansinės būklės, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos masto vertinimo rodikliai ir jų reikšmės pateiktos 2 lentelėje.

**PAGRINDINIAI BENDROVĖS 2020 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
DUOMENYS (tūkst. Eur)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Metai	
		2020	2019
1.	Pardavimo pajamos	1 828,1	1 957,2
2.	Bendrasis pelnas	201,3	45,4
3.	Grynasis pelnas	87,4	9,9
4.	Turtas	4 928,8	4 090,7
5.	Nuosavas kapitalas	2 607,9	2 521,3
6.	Ilgalaikis turtas	3 772,0	2 907,6
7.	Trumpalaikis turtas	1 138,0	1 140,6
8.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	1 652,9	886,4
9.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	260,8	287,4
10.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	1 392,1	599,0
11.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	283,8	238,2
12.	Per vienerius metus gautinos sumos	742,8	758,2
13.	Atsargos	111,4	144,2
14.	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	1 032,5	214,6

BENDROVĖS 2020 METŲ PAGRINDINIŲ FINANSINIŲ RODIKLIŲ VERTINIMAS

Eil. Nr	Rodiklis/formulė	2020	2019	Rezultatas
1.	Turto grąža ROA (angl. Return on Assets)	1,77 proc.	0,24 proc.	Kiekvienas į įmonės turtą investuotas euras 2020 m. sugeneravo 1,77 cento grynojo pelno.
2.	Nuosavybės grąža ROE (angl. Return on Equity)	3,34 proc.	0,39 proc.	Kiekvienas į verslą investuotas nuosavo kapitalo euras 2020 m. uždirbo 3,34 cento grynojo pelno.
3.	Bendroji marža (bendrasis pelningumas)	11,01 proc.	2,32 proc.	2020 m. 1 pardavimų euras sugeneravo 11,01 cento pelno.
4.	Grynoji marža (grynasis pelningumas)	4,78 proc.	0,5 proc.	2020 m. 1 pardavimų euras sugeneravo 4,78 cento grynojo pelno.
5.	Laisvo (grynojo) pinigų srauto marža	9,22 proc.	11 proc.	2020 m. 1 pardavimų euras sugeneravo 9,22 centų laisvo (grynojo) pinigų srauto
6.	Skolos ir nuosavybės santykis (finansinis svertas)	0,63 proc.	0,35 proc.	2020 m. santykis 63:37 rodo, kad veikla finansuojama 37 proc. savininkų, 63 proc. – kreditorių lėšomis.
7.	Įsipareigojimų, arba skolos koeficientas	0,34	0,22	2020 m. 1-am turto eurui teko 33,5 centai skolų. Skolos padengimas turtu palyginti su 2019 m. padidėjo 11,8 cento. Bendrovė laikytina mažai rizikinga.
8.	Bendras padengimo koeficientas	0,82	1,9	Trumpalaikis likvidumas pakankamas - įmonė <u>vienerių metų bėgyje</u> gali turėti sunkumų atsiskaitant su kreditoriais.
9.	Skubaus padengimo koeficientas	0,74	1,66	Koeficiento reikšmė arti "1", tai rodo, kad Bendrovė turi pakankamai likvidaus turto trumpalaikiams įsipareigojimams padengti <u>kelių mėnesių laikotarpiu</u> .
10.	P pinigų padengimo koeficientas	0,20	0,4	Rodiklio reikšmė rodo apyvartinių lėšų trūkumą. Įmonė susidurtų su sunkumais, jeigu reiktų padengti savo įsipareigojimus <u>trumpuoju laikotarpiu</u> .

5. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VEIKLOS IR PLĖTROS PLANUS

Bendrovė, vykdydama jos įstatuose numatytas veiklas ir teikdama paslaugas, prisideda prie Širvintų rajono savivaldybės 2020–2022 m. strateginio veiklos plano veiklos prioritetų (Rajono patrauklumo didinimas; Sveika ir saugi visuomenė) „Infrastruktūros ir verslo aplinkos tobulinimo“ bei „Aplinkos apsaugos“ programų, jų ilgalaikių ir trumpalaikių tikslų (Plėtoti ir modernizuoti infrastruktūrą, skatinti pažangaus verslo plėtrą; užtikrinti švarią ir saugią gyvenamąją aplinką; išsaugoti ir gerinti aplinkos kokybę, vykdyti žalos aplinkai prevenciją) bei su tuo susijusių uždavinių įgyvendinimo.

Bendrovės 2019-2022 m. strateginio veiklos plano įgyvendinimo priemonės iš esmės apima šilumos gamybos ir tiekimo veiklą, įvertinant patikimo vartotojų aprūpinimo šiluma ir karštu vandeniu įtaką rajono gyventojams. Priemonės, kurių pagrindu būtų galima tikslinti bendrovės investicijų planą ir numatyti konkrečius uždavinius, gerinančius bendrovės veiklą, priklausys nuo įmonės sugeneruotų piniginių srautų ir rėmimo galimybių – ES (Europos Sąjungos) struktūrinių fondų paramos.

3 lentelė

Bendrovės strateginio plano įgyvendinimo priemonės 2021-2023 metais

Priemonės	2021	2022	2023
Čiobiškio katilinės įrenginių atnaujinimas		20 000	
Gelvonų katilinės eksploatacinis remontas			5 000
Vamzdynų monitoringo sistema (termofikacinio vandens vamzdyno nuotekio aptikimo ir polietileno apvaskalo hermetiškumo kontrolė)		15 000	15 000
Šilumos apskaitos skaitiklių keitimas su nuotolinio nuskaitymo galimybe	10 000	10 000	10 000
Kondensacinio ekonomizerio kapitalinis remontas	10 000	20 000	30 000
Katilinės Nr.3 biokuro sandėlio remontas	15 000		
Katilinės Nr.3 pagrindinio kuro padavimo transporterio keitimas			20 000
Katilinės Nr.3 tarpinio kuro padavimo transporterio į VŠK 5 remontas	3 000		
Katilinės Nr. 3 baldai operatorinės patalpoms	2 000		
Katilės Nr.3 langų pakeitimas	15 000		
Katilinėje Nr.3 ARĮ (automatinis rezervo įjungimas) įrengimas ir elektros skydinės rekonstrukcija		50 000	
Lengvasis krovininis automobilis	20 000		
Karšto vandens skaitiklių su nuotolinio nuskaitymo galimybe keitimas	10 000	10 000	10 000
Šilumos punktų, priklausančių Bendrovei atnaujinimas	10 000	20 000	20 000
Kuro saugojimo aikštelių dangos remontas		10 000	10 000
Lengvasis automobilis	12 000		
Teritorijų priežiūros technika	38 000		
Klientų informavimo sistemos įdiegimas	2 800		

Stebėjimo sistemos įdiegimas	2 300		
Kompiuterinio tinklo įrangos atnaujinimas	3 000	1 500	1 500
Automobilinis bokštelis			45 000

2021 metų pradžioje Bendrovė užbaigė įgyvendinti 5 MW katilo keitimo nauju investicinį projektą. 2021 m. Bendrovė planuoja dalį investicijų skirti Katilinės Nr.3, biokuro sandėlio, katilinių įrangos remontui ir atnaujinimui, šilumos ir karšto vandens apskaitos skaitiklių keitimui su nuotolinio nuskaitymo galimybe. Kita investicijų dalis teks transporto priemonių įsigijimui, technikai, skirtai aplinkos tvarkymui ir puoselėjimui.

Pagrindinės problemos, kurias turėtų išspręsti numatytos įgyvendinti 2021-2023 m. investicijos:

- Įrengimų, užtikrinančių centralizuotą šilumos ir karšto vandens tiekimą nusidėvėjimas ir gedimas;
- Nėra techninių galimybių automatizuoti gamybinių procesų valdymą;
- Grėsmė biokuro kokybei, sandėliuojant reikalavimus neatitinkančiose patalpose;
- Neefektyviai apskaitomas šilumos ir karšto vandens sunaudojimas;
- Transporto trūkumas;
- Neefektyvus teritorijų tvarkymo ir priežiūros, miesto žaliųjų teritorijų aplinkotvarkos, želdinimo ir priežiūros vykdymas nuolat gendant technikai ir įrangai.
- Grėsmė darbuotojų sveikatai ir saugumui, naudojant seną ir nekokybišką įrangą.

Bendrovė, siekdama pelningos tolimesnės veiklos, privalo užtikrinti efektyvų turto naudojimą, racionalų nelikvidaus turto valdymą ir realizavimą, šilumos ūkio modernizavimą, kitų paslaugų efektyvų teikimą, o taip pat formuoti gerą Bendrovės įvaizdį, ieškoti naujų verslo organizavimo formų, supažindinti visuomenę su Bendrovės teikiamomis paslaugomis bei informuoti apie jų pasirinkimo galimybes.

6. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS FILIALUS IR ATSTOVYBES

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

7. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VADOVO EINAMAS VADOVAUJAMAS PAREIGAS

Bendrovės direktorius Žilvinas Tomas Badikonis jokių kitų einamų vadovaujamų pareigų neužima. Valdybos ir stebėtojų tarybos Bendrovė neturi.

8. SVARBŪS ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

2021 m. kovo mėn. buvo įvesti į eksploataciją du vandens šildymo katilai. Jokių kitų reikšmingų pobalansinių įvykių neįvyko.

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai,
pavaduojanti direktorių

2021 m. balandžio 30 d.



Liudmila Braškienė