

Balanso forma

Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", įmonės kodas 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras

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

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

PATVIRTINTA

Širvintų rajono savivaldybės mero

2025 m. birželio 13 d. potvarkiu Nr. 6-113

2024 m. gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS

2025 m. gegužės mėn. 27 d. Nr. 2025-01

(ataskaitos sudarymo data)

2024 01 01 - 2024 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2 861 784</b>	<b>3 073 383</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	6 636	9 667
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		125	192
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		3 443	5 385
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		3 068	4 090
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	2 850 772	3 059 340
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		543 758	552 032
2.3.	Mašinos ir įranga		1 282 560	1 421 471
2.4.	Transporto priemonės		147 714	107 387
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		876 740	978 450
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
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 vienerių metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		4 376	4 376
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1 494 604</b>	<b>1 524 527</b>
1.	ATSARGOS		166 359	219 459
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.3	151 757	207 382
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	14 602	12 077
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.5	711 321	689 959
2.1.	Pirkėjų skolos		664 864	619 941
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		46 457	70 018
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.7	616 924	615 109
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.8	24 467	13 865
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>4 380 856</b>	<b>4 611 775</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>2 748 941</b>	<b>2 786 146</b>
1.	KAPITALAS	3.9	2 239 940	2 239 940
1.1.	Įstatinis (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	3.10	229 994	229 994
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		223 994	223 994
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		6 000	6 000
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.11	279 007	316 212
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(37 205)	36 750
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		316 212	279 462
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	3.12	<b>564 265</b>	<b>631 597</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>			
1.	Pensijų ir pamašų įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>694 135</b>	<b>854 624</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.13	-	145 000
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			145 000
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.13	694 135	709 624
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		145 000	173 668
2.3.	Gauti avansai		2 978	3 886
2.4.	Skolos tiekėjams		113 816	129 096
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		129 511	106 928
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		302 830	296 046
<b>H.</b>	<b>SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>	3.14	<b>373 515</b>	<b>339 408</b>
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>4 380 856</b>	<b>4 611 775</b>

\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Liudmila Braškienė  
(vardas ir pavardė)

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

\_\_\_\_\_  
Jūratė Pakalnytė  
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė "ŠIRVINTŲ ŠLUMA" 278312850

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras

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

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

PATVIRTINTA

Širvintų rajono savivaldybės mero

2025 m. birželio 13 d. potvarkiu Nr. 6-113

**2024 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2025 m. gegužės mėn. 27 d. Nr. 2025-02

(ataskaitos sudarymo data)

2024 01 01 - 2024 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.15	2 675 331	2 947 280
2.	Pardavimo savikaina	3.15	(2 336 660)	(2 606 275)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	3.15	338 671	341 005
5.	Pardavimo			
6.	Bendrosios ir administracinės	3.16	(379 330)	(292 706)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.17	11 504	13 509
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.18	9 647	15 103
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.18	(17 697)	(40 161)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		(37 205)	36 750
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(37 205)</b>	<b>36 750</b>

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.

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų)

(parašas)

Liudmila Braškienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Jūratė Pakalnytė

(vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos  
ataskaitos forma

**Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", įmonės kodas 278312850**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Vilniaus g. 49-2, Širvintos, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registru centras**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**2024 m. gruodžio mėn. 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2025 m. gegužės mėn. 27 d. Nr. 2025-03  
(ataskaitos sudarymo data)

2024 01 01 - 2024 12 31  
(ataskaitinis laikotarpis)

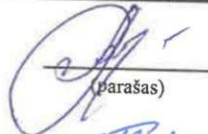
**Eurai**  
(ataskaitos tikslumo lygis ir  
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		3638807	4129863
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		3351938	3826870
1.1.2.	Kitos įplaukos		286869	302993
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3317689)	(3432301)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1481863)	(1765745)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1129950)	(1066988)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(110351)	(39388)
1.2.4.	Kitos išmokos		(595525)	(560180)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>321118</b>	<b>697562</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(130630)	(111781)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			15740
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			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(130630)</b>	<b>(96041)</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
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		(188673)	(221752)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(191360)	(211436)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(171600)	(186733)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(19760)	(24703)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		2687	6144
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			(16460)
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(188673)</b>	<b>(221752)</b>
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1815	379769
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		615109	235340
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		616924	615109

Direktorė  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

  
(parašas)

Liudmila Braškienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Jūratė Pakalnytė  
(vardas ir pavardė)

**Uždaroji akcinė bendrovė "Širvintų šiluma", 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)

**2024 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2025 m. gegužės 27 d. Nr. 2025-04

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01-2024.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai  
 (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	PRIVAČIOBĖS arba atsargos (rezervinis) kamialas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2239940	0				223994		6000	279462	2749396
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										0
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2239940	0	0	0	0	223994	0	6000	279462	2749396
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0





## UAB „ŠIRVINTŲ ŠILUMA“

### 2024 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. gegužės mėn. 27 d

#### I. BENDROJI DALIS

##### I.1. Duomenys apie įmonę

Pavadinimas	UAB „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	Liudmila Braškienė

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

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

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

Bendrovė nepriklauso jokiai įmonių grupei.

##### I.3. Dalyvavimas neribotos civilinės atsakomybės įmonėse

Bendrovė neribotos civilinės atsakomybės įmonėse nedalyvauja.

##### I.4. Dalyvavimas kitose įmonėse

Bendrovė neturi dukterinių ar asocijuotų įmonių.

##### I.5. Filialai ir atstovybės, veiklos vietos

Bendrovė neturi savarankiškų filialų, atstovybių.

##### I.6. Įmonės veiklos apibūdinimas

Bendrovė 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 objektų administravimas;
- elektros įrenginių eksploatavimas.

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

### 1.7. Darbuotojų skaičius

	2024 m.	2023 m.
Vidutinis darbuotojų skaičius	58	63

2023 m. pabaigoje dirbo 60 darbuotojų, ataskaitinių finansinių metų paskutinę dieną - 63 darbuotojai.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### II.1. Finansinės atskaitomybės parengimo pagrindas

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybių įstatymą, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (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 Bendrovė 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 nusidėvėjimą 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

Bendrovės 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.

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

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negražinamus 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:

<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Metai</b>	<b>Minimali vertė</b>
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 materialusis turtas	5	434,43

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.

#### Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas

Rengiant finansinę atskaitomybę Bendrovė 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 vienu 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 finansinis turtas) turi būti įvertinamas amortizuota savikaina, kuri gaunama taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.

### **II.3. Atsargų apskaitos principai ir metodai**

Bendrovės atsargos (skiedra) įkainojamos konkrečių kainų būdu. Bendrovė turi sutikimą iš VMI skaičiuojant šį metodą taikyti pelno mokesčio skaičiavimui.

Atsargas įmonė apskaito įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, prie pirkimo (pasigaminimo) kainos pridėdant 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.

Bendrovės atsargų vertės sumažėjimas (padidėjimas) nustatomas atliekant metinę inventorizaciją.

Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

## II.4. Gautinos sumos

Gautinas sumas apskaitos registruose Bendrovė 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.

## II.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose ir kelyje. Pinigai kelyje tai lėšos, kurios pagal Bendrovė pasirašytas sutartis su gyventojų įmokas priimančiomis įmonėmis yra surinktos, tačiau dar nepervestos į Bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą.

## 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 akcininkų 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 Bendrovės įstatų nustatyta tvarka. Akcininkams priėmus sprendimą sudaryti ar panaikinti rezervus, registruojamas rezervo padidėjimas (sumažėjimas), ta pačia suma mažinant (didinant) nepaskirstytąjį pelną.

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

## II.7. Įsipareigojimai

Įsipareigojimus Bendrovė registruoja tada, kai prisiima 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 Bendrovė 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 Bendrovės įsipareigojimai, už kuriuos Bendrovė privalės atsiskaityti per vienerius metus ir įsipareigojimai, už kuriuos atsiskaitymo terminas nenustatytas.

Finansinėms skoloms priskiriami sutartiniai įsipareigojimai, kuriais siekiama finansuoti Bendrovės 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 ir 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.

### **II.9. Pajamų pripažinimas**

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

#### Bendrovės tipinės veiklos pajamoms priskiriama:

- 1) šilumos energijos ir karšto vandens tiekimas;
- 2) šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- 3) daugiabučių gyvenamųjų namų bendro naudojimo objektų administravimas;
- 4) vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūra, taisymas;
- 5) teritorijų ir žaliųjų plotų priežiūra;
- 6) atliekų surinkimo administravimas;
- 7) socialinių būstų administravimas;
- 8) laidojimo leidimų išdavimas (kapinių administravimas).

#### Bendrovės netipinės veiklos pajamoms priskiriama:

- 1) materialinių vertybių realizavimo pajamos;
- 2) nuomos pajamos;

- 3) elektros energija sunaudota šilumai tiekti į namus;
- 4) ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pajamos;
- 5) kitas netipinės veiklos pajamas.

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiria:

- 1) delspinigių pajamas;
- 2) banko palūkanos už pinigų likučius sąskaitoje;
- 3) finansinio turto pardavimo pajamos;
- 4) palūkanos 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 Bendrovės veikla ir kurių negalima tiesiogiai priskirti suteiktų paslaugų savikainai.

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

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

Finansinėms ir investicinėms 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. Pobalansiniai įvykiai**

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi.

Pobalansiniai 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 verslo apskaitos standartas reikalauja būtent tokio užskaitymo.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 3.1 Nematerialusis turtas

Rodikliai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>5 385</b>	<b>192</b>	<b>4 090</b>	<b>9 667</b>
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8 596	70 665	8 740	88 001
Finansinių metų pokyčiai:				
– turto įsigijimas kitiems asmenims perleistas ir nurašytas				
– turtas(-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>8 596</b>	<b>70 665</b>	<b>8 740</b>	<b>88 001</b>
<b>b) Amortizacija</b>				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 211	70 473	4 650	78 334
Finansinių metų pokyčiai:	1 942	67	1 022	3 031
– finansinių metų amortizacija				
– atstatantys įrašai (-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto				
– amortizacija (-)				
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>5 153</b>	<b>70 540</b>	<b>5 672</b>	<b>81 365</b>
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>				
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 + / (-)				
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>				
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)</b>	<b>3 443</b>	<b>125</b>	<b>3 068</b>	<b>6 636</b>

### 3.2 Materialusis turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>552 032</b>	<b>1 421 471</b>	<b>107 387</b>	<b>978 450</b>	<b>0</b>	<b>3 059 340</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	<b>1 616 382</b>	<b>3 115 135</b>	<b>273 310</b>	<b>3 757 549</b>	<b>0</b>	<b>8 762 376</b>
Finansinių metų pokyčiai:	28 959	9 890	74 468	17 313		<b>130 630</b>
– turto įsigijimas						
– perleistas ir nurašytas turtas (-)		4 131				<b>4 131</b>
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			-1 500	1 500		<b>0</b>
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 645 341</b>	<b>3 120 894</b>	<b>346 278</b>	<b>3 776 362</b>	<b>0</b>	<b>8 888 875</b>
<b>b) Perkainojimas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						<b>0</b>
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>c) Nusidėvėjimas</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	<b>1 064 350</b>	<b>1 693 664</b>	<b>165 922</b>	<b>2 779 099</b>		<b>5 703 035</b>
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų nusidėvėjimas	37 233	148 388	32 642	120 523		<b>338 786</b>
– atstatantys įrašai (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		3 718				<b>3 718</b>
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 101 583</b>	<b>1 838 334</b>	<b>198 564</b>	<b>2 899 622</b>		<b>6 038 103</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 + / (-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)</b>	<b>543 758</b>	<b>1 282 560</b>	<b>147 714</b>	<b>876 740</b>	<b>0</b>	<b>2 850 772</b>

### Ilgalaikio materialiojo turto įkeičimas

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	67 658,58	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	165 447,64	
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	863 242,58	
12. Pastatas-Garažas 66,48m <sup>2</sup> 8999-2000-3060	Bendra vertė	
13. Pastatas-Garažas 193,07m <sup>2</sup> 8999-2000-3017	53 232,02	
14. Pastatas-Katilinė 617,02m <sup>2</sup> 8999-2000-3050		
15. Pastatas-Boilerinė 159,63m <sup>2</sup> 8999-2000-3048		
16. Pastatas-Katilinės pastatas 548,61m <sup>2</sup> 8999-2000-3039		
17. Pastatas-Operatorinė 37,82m <sup>2</sup> 8999-2000-3028		
18. Pastatas-Sandėlis 147,13m <sup>2</sup> 8999-2000-3071	Bendra vertė	Zibalų g.32, Širvintos
19. Pastatas-Sandėlis 283,41m <sup>2</sup> 8999-2000-3140	374 297,65	
20. Pastatas-Druskos sandėlis 50m <sup>2</sup> 8999-2000-3117	12 132,51	
21. Pastatas-Druskos siurblynė 39m <sup>2</sup> 8999-2000-3106	54 870,37	
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	1 267,10	
25. Negyvenamoji patalpa-Administracinės patalpos 522,46m <sup>2</sup> 4400-4491-3220:9485		Vilniaus g. 49-2, Širvintos
26. Pastatas- Garažas 26m <sup>2</sup> 8996-0000-9024	Bendra vertė	Vilniaus g.49, Širvintos
27. Pastatas-Ūkio pastatas 9m <sup>2</sup> 8998-2010-4028	8 388,82	Kalnalaukio g.Širvintos
28. Negyvenamoji patalpa-Katilinė 582,36m <sup>2</sup> 4400-4491-3234:9486	Bendra vertė	Vilniaus g.49-1, Širvintos
29. Kiti inžineriniai statiniai-Kiemo statiniai 8996-0000-9035	28 032,78	Vilniaus g.49, Širvintos
Viso:	<b>1 628 570,05</b>	
30. Vandens šildymo katilas 3,1 MW Multimiler 23/ARGUS Flex25	646 850,00	Zibalų g.32.Širvintos
Viso	<b>646 850,00</b>	
<b>IŠ VISO:</b>	<b>2 275 420,05</b>	

1 628 570,05 Eur. materialaus turto buvo įkeistas 2020 m. pabaigoje už gautas paskolas SEB banke, kurių reikėjo katilinės įrangai (katilų) įsigijimui. Pridavus eksploatuoti naujai įrengtą vandens šildymo katilą, šis buvo įkeistas bankui pagal išankstinį susitarimą. Jo vertė 646 850 Eur. Viso bendrovės įkeisto turto 2 275 420,05 Eur.

### Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	10
Vamzdynai (šiluminės trastos)	20
Mašinos ir įrengimai	10
Transporto priemonės	6m. lengv. autom.; 5m. krovin.
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	10
Kitas materialusis turtas	5
Kompiuterinė technika, ryšių priemonės	3

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas**

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur.)
Pastatai ir statiniai	134 328
Mašinos ir įrengimai	541 037
Transporto priemonės	85 305
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	116 345
Kitas materialusis turtas	1 289 613
<b>IŠ VISO:</b>	<b>2 166 628</b>

**Nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas**

Pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur.)
Šiluminė trasa ilg. 157m. Inv. Nr. 190	8 185
Šiluminė trasa ilg. 1575m. Inv. Nr. 151	158 467
Šiluminė trasa ilg. 383m. Inv. Nr. 55	4 839
Katilinė Nr.2 (Parko g. 13A) Inv. Nr. 69	29 921
Krautuvas TZK-30 Inv. Nr. 641	7 823
<b>IŠ VISO:</b>	<b>209 235</b>

**3.3 Atsargos**

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
<b>a) Atsargų įsigijimo savikaina</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	219 623				219 623
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>163 998</b>				<b>163 998</b>
<b>b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(12241)				(12 241)
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>(12 241)</b>				<b>(12 241)</b>
<b>c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)</b>	<b>151 757</b>				<b>151 757</b>
<b>Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas</b>					
<b>Įkeistų atsargų vertė</b>					
<b>Atsargos pas trečiuosius asmenis</b>					

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį Bendrovė sunaudoja pajamoms gauti. Per 2024 m. žaliavų, medžiagų, detalių, kuro ir degalų buvo įsigyta už 671 950 Eur, iš kurių kuras šilumos ir karšto vandens gamybai sudaro 92 % visų pirktų atsargų.

Atsargų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 85% kuras technologijai ir 15% kitos medžiagos reikalingos bendrovės veikloje.

Bendrovė įkeistų ar pas trečiuosius asmenis atsargų neturi.

### 3.4 Sumokėti avansai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sumokėti avansai tiekėjams už prekes ir paslaugas	14 602	12 077
<b>Iš viso:</b>	<b>14 602</b>	<b>12 077</b>

### 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	792 422	747 499	
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	(127 558)	(127 558)	
<b>Pirkėjų skolos grynąja verte</b>	<b>664 864</b>	<b>619 941</b>	
<b>Įmonių grupės įmonių skolos</b>			
Asocijuotų įmonių skolos	-	-	
Iš jų:			
<i>Už produkciją ir paslaugas</i>	-	-	
<b>Kitos gautinos sumos</b>	<b>46 457</b>	<b>70 018</b>	
Iš jų:			
<i>Gautinos sumos iš valstybės biudžeto</i>	23 480	50 706	
<i>Kita</i>	22 977	19 312	
<b>IŠ VISO:</b>	<b>711 321</b>	<b>689 959</b>	

### 3.6 Dukterinės ir asocijuotos įmonės

Bendrovė dukterinių ar asocijuotų įmonių neturi.

### 3.7 Pinigi ir jų ekvivalentai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	609 095	607 261
Pinigai kasoje		
Pinigai kelyje	7 829	7 848
<b>Iš viso:</b>	<b>616 924</b>	<b>615 109</b>

### 3.8 Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Būsimų laikotarpių sąnaudos	24 467	13 865
Sukauptos pajamos		
<b>Iš viso:</b>	<b>24 467</b>	<b>13 865</b>

### 3.9 Įstatinio kapitalo struktūra

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

Visos akcijos yra apmokėtos. Paprastos vardinės akcijos nominali vertė yra 4,00 Eur. Įstatinio kapitalo dydis ataskaitiniu laikotarpiu nesikeitė.

2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savo akcijų neturėjo. Vienintelis Bendrovės akcininkas - Širvintų rajono savivaldybė, kuriai priklauso 100% Bendrovės akcijų.

### 3.10 Rezervai

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Šis rezervas gali būti naudojamas tik Bendrovės nuostoliams padengti. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo vadovaujantis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė yra pilnai suformavusi privalomąjį rezervą.

### 3.11 Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Siūlomas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas pateiktas lentelėje:

Straipsniai	Suma (Eur)
<b>Nepaskirstytasis ankstesnių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>316 212</b>
Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(37 205)
<b>Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje</b>	<b>279 007</b>
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
<b>Paskirstytinas pelnas</b>	
Pelno paskirstymas:	
– į įstatymo numatytus rezervus	
– į kitus rezervus	
– dividendai	
– kiti	
<b>Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje</b>	<b>279 007</b>

### 3.12 Dotacijos

Likučiai ir pokyčiai	Dotacijų rūšis	
	Ilgalaikiam turtui įsigyti	Sąnaudų kompensavimui
<b>Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>699 218</b>	<b>0</b>
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį gautos ir gautinos dotacijos	0	0
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį panaudotos dotacijos (-)	67 621	0
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>631 597</b>	<b>0</b>
Per ataskaitinį laikotarpį gautos ir gautinos dotacijos	0	10 234
Per ataskaitinį laikotarpį panaudotos dotacijos (-)	67 332	10 234
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>564 265</b>	<b>0</b>

### 3.13 Bendrovės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje		Praėjusių finansinių metų pabaigoje	
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>				
<b>Finansinės skolos</b>	<b>145 000</b>		<b>173 668</b>	<b>145 000</b>
1. Skoliniai įsipareigojimai	0		0	0
2. Kredito įstaigoms	145 000		173 668	145 000
<b>Gauti avansai</b>	<b>2 978</b>		<b>3 886</b>	
<b>Įsipareigojimai tiekėjams</b>	<b>113 816</b>		<b>129 096</b>	
<b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>	<b>129 511</b>		<b>106 928</b>	

<b>Kitos mokėtinos sumos:</b>	<b>302 830</b>		<b>296 046</b>	
rinkliava už atliekų tvarkymą	264 240		261 570	
gautos garantijos	9 463		9 805	
mokėtina nuoma	20 774		17 991	
kitos mokėtinos sumos	8 353		6 680	
<b>IŠ VISO:</b>	<b>694 135</b>		<b>709 624</b>	<b>145 000</b>

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

### 3.14 Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos sąnaudos	885	1 543
Ateinančių laikotarpių pajamos	372 630	337 865
<b>Iš viso:</b>	<b>373 515</b>	<b>339 408</b>

### 3.15 Pardavimo pajamos ir pardavimo savikaina

		Pajamos	Savikaina	Veiklos pelnas	Pajamos	Savikaina	Veiklos pelnas
		2024			2023		
Segmentai (veiklos rūšys)	Šilumos ir karšto vandens pardavimo paslaugos	1 886 343	1 602 117	284 226	2 205 197	1 854 079	351 118
	Komunalinių paslaugų pajamos	314 714	247 925	66 789	237 002	274 486	-37 484
	Teritorijų ir žaliųjų plotų priežiūra	410 272	448 433	-38 161	441 079	444 612	-3 533
	Rinkliavos administravimas	64 002	38 185	25 817	64 002	33 098	30 904
Visos įmonės		2 675 331	2 336 660	338 671	2 947 280	2 606 275	341 005

### 3.16 Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Veiklos mokesčių sąnaudos		2 543
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5 409	8 658
Darbo užmokesčio ir su juo susiję sąnaudos	277 980	194 999
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	9 620	4 605
Mokymų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1 453	951
Programinės įrangos aptarnavimo sąnaudos	9 678	6 253
Pašto, pasiuntinių, ryšių sąnaudos	2 559	2 762

Spauda, skelbimai	843	279
Kanceliarinės sąnaudos	1 238	958
Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	4 100	3 260
Teisinės paslaugos, konsultacijos	5 885	3 004
Audito, apskaitos paslaugų sąnaudos	27 718	29 500
Komunalinės ir patalpų priežiūros paslaugos	6 621	6 980
Turto draudimo sąnaudos	10 491	9 022
Banko paslaugos	1 003	1 167
Kitos (įskaitant abejotinų skolų nuvertinimą)	14 732	17 765
<b>Iš viso:</b>	<b>379 330</b>	<b>292 706</b>

### 3.17 Kitos veiklos rezultatai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas		4 398
Nuomos pajamos	5 300	5 797
Kitos pajamos	6 348	7 616
Ilgalaikio turto pardavimo nuostoliai (-)		
Ilgalaikio turto vertės mažėjimo sąnaudos		
Kitos veiklos sąnaudos	(144)	(4 302)
<b>Iš viso:</b>	<b>11 504</b>	<b>13 509</b>

### 3.18 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>9 647</b>	<b>15 103</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas: Baudų ir delspinigių	6 960	8 959
Kitos finansinės investicinės pajamos	2 687	6 144
Iš išvest. finansinės priemonės		
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>(17 697)</b>	<b>(40 161)</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Skolų išieškojimo sąnaudos		
Banko paslaugos		
Palūkanos	(17 692)	(24 289)
Baudų ir delspinigių	(5)	(15 872)
<b>c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)</b>	<b>(8 050)</b>	<b>(25 058)</b>

### 3.19 Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis
<b>A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:</b>			
1. Vadovams	60 892	52 198	
2. Kitiems susijusiems asmenims			

<b>B. Įmonės suteiktos paskolos:</b>			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
<b>C. Gautos paskolos:</b>			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
<b>D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:</b>			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
<b>E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:</b>			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
<b>F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos</b>			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
<b>G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:</b>			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
<b>H. Parduotas turtas:</b>			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
<b>Vidutinis vadovų skaičius per metus</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	

Vadovais Bendrovėje laikomas direktorius. Bendrovės vadovybei ar tretiesiems asmenims nėra suteikta jokių garantijų, paskolų ar laidavimų už trečiųjų asmenų įsipareigojimus.

### 3.20 Neapibrėžtumai

2024 m. vyko ir vis dar vyksta teisminis ginčas su statybos rangovais, kuris gali turėti įtakos finansinėms ataskaitoms, tačiau įtaka nebūtų reikšminga.

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

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

### 3.21 Po ataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų po balansinių įvykių neįvyko.

Direktorė



Liudmila Braškienė

Vyr. buhalterė



Jūratė Pakalnytė