



Vilnius, 2020 m. kovo 31 d.

UAB „Plungės šilumos tinklai“

*2019 m. finansinių ataskaitų rinkinys ir
nepriklausomo auditoriaus išvada*



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Plungės šilumos tinklai akcininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB Plungės šilumos tinklai įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta 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 finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų 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.

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 pakankamų 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, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2020 kovo 31 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



METINIS PRANEŠIMAS

Ataskaitinis laikotarpis

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas yra 2019 metai. Metiniame pranešime visi skaičiai, kitos aplinkybės yra 2019 m. gruodžio 31 dienai, jeigu nenurodyta kitaip. Šiame pranešime UAB „Plungės šilumos tinklai“ toliau gali būti vadinama Bendrove arba Įmone.

Pagrindinė Informacija apie Bendrovę

UAB Plungės šilumos tinklai įsteigta 1998 m. rugsėjo 15 d. Bendrovė yra uždarojo akcinio kapitalo įmonė. 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas siekė 1.664.037 eurų ir buvo padalintas į 573 806 paprastąsias vardines akcijas, kurių nominali vertė yra 2,90 euro. 99,98 proc. Bendrovės akcijų priklauso Plungės rajono savivaldybei. Įstatinis kapitalas 2019 m. nesikeitė.

Per 2018 metus akcininkų struktūra nepakito. 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų, per ataskaitinį laikotarpį jų neįsigijo ir neperleido. Dukterinių bendrovių, filialų ir atstovybių Bendrovė neturi, kitų įmonių akcijų nėra įsigijusi.

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „PLUNGĖS ŠILUMOS TINKLAI“
Įmonės kodas	170535455
PVM mokėtojo kodas	LT705354515
Buveinės adresas	V. Mačernio g. 19, LT-90142 Plungė
Telefonas	+370 448 72077
Elektroninio pašto adresas	info@plungessiluma.lt
Interneto svetainės adresas	www.plungessiluma.lt

UAB „PLUNGĖS ŠILUMOS TINKLAI“ yra centralizuotos šilumos ir karšto vandens tiekimo įmonė, savo paslaugas teikianti Plungės miesto bei rajono vartotojams. Kita Bendrovės veikla: atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas bei šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Plungės miesto centralizuoto aprūpinimo šiluma sistema yra sudėtinė Lietuvos energetikos sektoriaus dalis, todėl jos vystymo kryptys sutampa su Europos Sąjungos ir Lietuvos energetikos vystymo principinėmis nuostatomis.

VIZIJA – gerai organizuota, skaidriai veikianti, nepriklausoma nuo politinės įtakos, finansiškai stipri bendrovė, sugebanti vykdyti gerai apgalvotas investicijas nukreiptas į šilumos kainos vartotojams mažinimą.

MISIJA – visiems Plungės miesto vartotojams patikimai tiekti šilumą ir karštą vandenį su mažiausiomis išlaidomis ir minimaliu poveikiu aplinkai.

VERTYBĖS: Atsakomybė, Inovatyvumas, Profesionalumas, Motyvacija, Dėmesingumas.

Bendrovė savo veikloje vadovaujasi šiais PRINCIPAIS:

SKAIDRUMO – užtikrinti, kad šilumos tiekimo veikla būtų valdoma efektyviai, skaidriai ir nediskriminuojant šilumos ūkio rinkoje veikiančių subjektų ir jos naudotojų, įskaitant energijos išteklių įsigijimą skaidriausiu ir konkurencingiausiu būdu, užtikrinant mažiausius kaštus galutiniam vartotojui.

KONKURENCINGUMO – racionalus investicijų, reikalingų patikimam vartotojų aprūpinimui aplinkos neteršiančia šiluma už priimtina kainą, panaudojimas, užtikrinantis centralizuoto šilumos tiekimo gebėjimą konkuruoti su alternatyviais aprūpinimo šiluma būdais.

EFEKTYVUMO – reguliavimo principų įtvirtinimas, skatinantis centralizuoto šilumos tiekimo įmonių sistemose techninių ir vadybinių sprendimų diegimą, užtikrinantį patikimą ir mažiausių kaštų šilumos tiekimą galutiniam vartotojui.

PAŽANGUMO – sistemos pritaikymas diegiant skirtingas, aplinkai palankias ir kainos atžvilgiu konkurencingas inovatyvias technologijas šilumos energijos gamybos, tiekimo ir vartojimo grandyse.

Duomenys apie Bendrovės kolegialių valdymo organų narius, vadovus

Valdyba

Bendrovės valdyba išrinkta 2019.11.04 d. visuotiniame akcininkų susirinkime vadovaujantis Bendrovės įstatais, LR Akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis bei Kandidatų į Plungės rajono savivaldybės valdomos UAB „Plungės šilumos tinklai“ valdybą atrankos komisijos 2019-10-27 posėdžio protokolu Nr.LK-329. Valdybos nariais išrinkti:

- 1) **Justinas Šimkus**, valdybos pirmininkas, nepriklausomas valdybos narys strateginio planavimo ir valdymo arba teisės srityje, dirba UAB Plungės šaltis administracijos direktoriumi – finansų skyriaus vadovu, išsilavinimas: Vilniaus universitetas, vadybos ir verslo administravimo magistras.
- 2) **Margarita Charitonova**, nepriklausomas valdybos narys finansų arba teisės srityse, dirba MB Juridiniai verslo sprendimai direktore, UAB Plungės prekyba teisininke, išsilavinimas: M. Riomerio universitetas, teisės bakalauras.

- 3) **Mindaugas Nevardauskas**, nepriklausomas valdybos narys šilumos ūkio srityje, dirba UAB Alytaus šilumos tinklai direktoriumi, išsilavinimas: Gedimino technikos universitetas, statybos inžinerijos mokslo magistras.
- 4) **Saulius Norkus**, darbuotojų atstovas valdyboje, dirba UAB Plungės šilumos tinklai komercijos vadovu, išsilavinimas Kauno technologijos universitetas, pramoninės šiluminės energetikos specialybės magistras.
- 5) **Donata Norvaišienė**, akcininko - Plungės rajono savivaldybės - atstovas valdyboje, dirba Plungės rajono savivaldybės Juridinio ir personalo skyriaus vyr. specialiste, išsilavinimas: M. Riomerio universitetas, teisės bakalauras.

Bendrovės vadovas

Generalinis direktorius Arūnas Tamošauskas, Bendrovėje dirba nuo 2018 m. lapkričio 2 d., išsilavinimas: Vilniaus universitetas, gamybos ekonomikos ir valdymo magistras.

Reikšmingiausi Bendrovei 2019 metų įvykiai

2019 I ketv. Paruošta ir valdyboje patvirtinta veiklos strategija 2019-2023 metams

2019 I ketv. Patvirtinta atnaujinta Bendrovės valdymo struktūra

2019 I ketv. Plungės raj. Savivaldybės sprendimu Bendrovei perduota Narvaišių katilinė

2019 I ketv. Parengtas ir Lietuvos verslo plėtros agentūrai pateiktas investicinis projektas „Šilumos perdavimo tinklų atnaujinimas Plungės m. nuo kameros 1KJ8-1KJ12 ir nuo V.Mačernio katilinės iki 1KJ5“

2019 II ketv. Refinansuota ilgesniam terminui bei geresnėmis sąlygomis 692 tūkst. eurų Luminor banko paskola. Naujas kreditorius – Šiaulių bankas

2019 II ketv. Iš esmės atnaujinta Bendrovės internetinė svetainė

2019 II ketv. Patvirtinta korupcijos prevencijos programa, įdiegta pasitikėjimo linija

2019 II ketv. Trasų modernizavimo projektas suderintas su Valstybine energetikos reguliavimo taryba (VERT)

2019 II ketv. Peržiūrėtos pirkimų procedūros

2019 II ketv. Patvirtintas Investicijų planas Plungės r. savivaldybės taryboje

2019 III ketv. pasirašyta su Šiaulių banku 664,7 tūkst. eurų paskolos sutartis trasų modernizavimo projekto finansavimui. Užsitikrintas banko finansavimas Bendrovės indėliui į investicinį projektą finansuoti

2019 III ketv. Bendrovės užsakymu UAB „Teisingi energetikos sprendimai“ parengė studiją „Šilumos gamybos ir tiekimo Plungės mieste bei rajone efektyvumo įvertinimas bei investicijų poreikio trumpalaikiai ir ilgalaikiai perspektyvai nustatymas“. Studija pristatyta valdybai, savivaldybės vadovams bei Plungės r. savivaldybės Tarybai

2019 III ketv. LR Energetikos ministro įsakymu skirtas ES struktūrinių fondų finansavimas UAB „Plungės šilumos tinklų“ paruoštam šilumos perdavimo tinklų modernizavimo projektui. Rugsėjo mėnesį Bendrovė su ES paramos projektus administruojančia LVPA pasirašė projekto „Šilumos perdavimo tinklų atnaujinimas Plungės m. nuo kameros 1KJ8-1KJ12 ir nuo V.Mačernio katilinės iki 1KJ5“ sutartį. Investicinio projekto vertė 936.233 eurų, jo įgyvendinimui skirtas 468.116 eurų finansavimas

2019 IV ketv. Išrinkta ir darbą pradėjo nauja valdyba

2019 IV ketv. VERT nustatė šilumos bazinės kainos dedamąsias 2020-2024 metams. Derinimo procedūra užtruko 3 metus nuo 2016 m.

2019 IV ketv. Už 88 tūkst. eurų parduoti nepanaudoti aplinkos taršos leidimai (ATL)

2019 IV ketv. VERT nustatė karšto vandens kainos dedamąsias

2019 IV ketv. Įvykdytos viešųjų pirkimų procedūros ir pasirašyta trasų modernizavimo rangos darbų pirkimo sutartis su UAB Klaipėdos inžinerinių tinklų statyba

2019 IV ketv. Pasirašyta jungiamosios trasos techninio projekto paruošimo sutartis su UAB Jandas

2019 IV ketv. Nuspręsta refinansavimo būdu į vieną 579 000 eurų kredito liniją pertvarkyti 4 apyvartinių lėšų kreditus. Užsitikrintas banko finansavimas sekančioms trimis metams iki 2023 m.

2019 IV ketv. Priimtas sprendimas 2020 metais gamtines dujas pirkti GET Baltic biržoje, pasirašyta sutartis su birža dėl prekybos joje. Toks sprendimas priimtas siekiant minimalizuoti rizikas susijusias su nežinomybe dėl gamybos šaltinių 2020-ais metais.

Per ataskaitinį laikotarpį:

- Įvyko 4 Bendrovės visuotiniai akcininkų susirinkimai: balandžio 26 d., birželio 18, lapkričio 4 d. ir lapkričio 12 d. VAS sprendimai bei protokolai yra viešinami Bendrovės interneto svetainėje www.plungessiluma.lt
- Įvyko 11 valdybos posėdžių. Posėdžių protokolai saugomi Bendrovėje.
- Savivaldybės Taryboje 5 kartus (balandžio 25d., gegužės 30 d., rugsėjo 26 d., spalio 31 d. ir gruodžio 19 d.) buvo svarstomi su Bendrove susiję klausimai. Sprendimai yra viešinami Plungės rajono savivaldybės interneto svetainėje www.plunge.lt
- Taip pat įvyko visa eilė Bendrovės vadovų susitikimų su Plungės r. savivaldybės vadovais, kurių metu buvo aptariami su šildymu ar šilumos ūkiu susiję strateginiai klausimai.

FINANSINIAI IR VEIKLOS RODIKLIAI BEI JŲ ANALIZĖ

Bendrovė 2019 m. daug dėmesio skyrė organizacinės struktūros atnaujinimui, struktūrinių padalinių bei juose dirbančių darbuotojų funkcijų išgryninimui, veiklos efektyvumo didinimui, sąnaudų mažinimui bei kontrolei.

Pajamos

	tūkst. €			
Šilumos tiekimas	2 804	3 055	3 223	87%
KV apskaitos prietaisų aptarnavimas	48	45	44	1%
Nuomos	24	25	26	1%
Viso:	3 228	3 540	3 715	100%

Bendros pajamos 2019 metais siekė 3 715 tūkst. eurų. Pagrindines sudarė pajamos iš šilumos ir karšto vandens tiekimo, atitinkamai 3 223 tūkst. eurų ir 194 tūkst. eurų - jos sudaro didžiąją dalį – atitinkamai 87 ir 5 proc. nuo visų Bendrovės uždirbtų pajamų.

Bendrovė taip pat uždirba pajamas iš daugiabučių gyvenamųjų namų vidaus sistemų priežiūros, turto nuomos, turto pardavimo bei

kitos nereguliuojamos veiklos. Šios pajamos kartu sudėjęs sudarė 298 tūkst. eurų arba 8 proc. nuo visų pajamų.

	tūkst. €		
Gyventojai	2 307	2 379	2 522
Juridiniai asmenys	836	1 001	1 035

Vertinant Bendrovės šilumos ir karšto vandens tiekimo pajamas, didžioji jų dalis – 2 522 tūkst. eurų arba beveik ¾ buvo gauta iš gyventojų.

Pajamos už nepanaudotų aplinkos taršos leidimų (CO2 European emission allowances) pardavimus yra labai svarbi Bendrovės pajamų dalis, reikšmingai įtakojusi tiek paskutinių 7 metų finansinius rezultatus bei pelningumą, tiek, kaip jų finansavimo šaltinis, padidinant Bendrovės investicijų į ilgalaikį turtą galimybes.

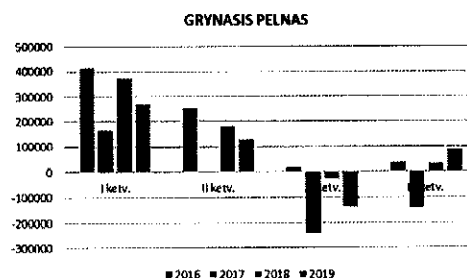
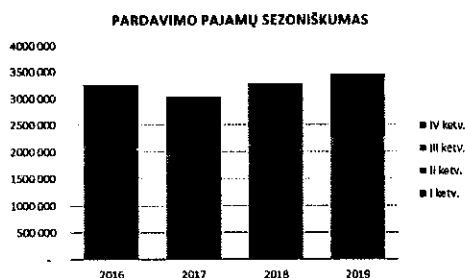
2003 m. buvo priimta Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2003/87/EB, nustatanti prekybos šiltnamio efektą sukeliančių dujų išmetimo apyvartiniais taršos leidimais sistema Bendrijoje. Pagal šią direktyvą nustatytų ūkio šakių įmonė negali vykdyti veiklos, susijusios su anglies dvideginio emisijomis, nepateikusi atitinkamo kiekio apyvartinių taršos leidimų. Apyvartiniai taršos leidimai įmonėms yra nemokamai paskirstomi kiekvienos šalies įpareigotos institucijos. Trūkstamą ATL kiekį įmonės gali nusipirkti aukcionuose, biržose bei tiesiogiai iš kitų įmonių, turinčių ATL perteklių. Neįsigijus pakankamo kiekio apyvartinių taršos leidimų, įmonės turi mokėti 40 eurų/t (CO2 emisijų) baudą.

Šis reguliavimas yra taikomas ir UAB Plungės šilumos tinklams. 2019 m. Bendrovė disponavo 4000 vnt. ATL, 2020 m. – 2500 vnt.

2019 metais atsakingai institucijai Bendrovė pateikė paraišką dėl nemokamų ATL skyrimo ir tebelaukia sprendimo, kiek jų bus skirta ateinančioms metams. Tačiau, pasikeitus pastarųjų metų Bendrovės kuro struktūrai, prognozuojame gauti ženkliai mažesnę kiekį.

CO2 išleidimas į aplinką naudojant neatsinaujančius kuro išteklius (pvz. gamtines dujas), priklausomai nuo sunaudoto kiekio atitinkamai sumažintų turimus ATL arba priverstų įsigyti juos rinkoje. 2019 m. ATL rinkos kaina svyravo 18-30 € / vnt. ribose.

Bendrovės veikla pasižymi dideliu sezoniškumu. I ir IV ketvirčiais gaunama didžioji dalis pajamų - atitinkamai 45 ir 34 proc. Beveik visas grynasis pelnas uždirbamas I pusmetyje.



Sąnaudos

2019 metais Bendrovės sąnaudos siekė 3 626 tūkst. eurų. Didžiąją jų dalį sudaro šilumos įsigijimo, kuro, personalo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos. Bendrovės sąnaudų struktūra, atskirų grupių lyginamasis svoris bei jų pokytis per paskutinius 2017-2019 metus atvaizduoti žemiau pateikiamoje lentelėje.

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	2017 m.	2018 m.	2019 m.	Vertikali analizė	Δ Pokytis	
					2019 vs 2018.	2019 vs 2017
I. ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS	1 248 896	1 304 547	1 460 757	10%		
II. KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI	439 262	511 879	545 709	15%	32 710	447
III. ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO	58 214	52 945	61 589	2%	8 601	3 375
IV. VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS	171 753	164 557	159 402	4%	-5 155	-12 351
IV.1. KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS	17 408	17 734	15 604	0%	-1 707	-1 804
V. APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS			1 851	0%	1 851	1 851
VI. NUSIDĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS	349 084	330 866	315 277	9%	-8 169	-33 807
VII. EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS	126 854	115 036	150 018	4%	37 535	23 164
VIII. PERSONALO SĄNAUDOS	766 920	749 850	718 770	20%	-19 570	-48 150
IX. MOKESČIŲ SĄNAUDOS	37 086	32 327	37 112	1%	4 716	26
X. FINANSINĖS SĄNAUDOS	56 962	48 337	36 670	1%	-9 584	-20 292
XI. ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	10 902	9 212	21 473	1%	9 796	10 571
XII. RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	22 610	22 307	22 351	1%	186	-259
XIV. KITOS PASKIRSTOMOS SĄNAUDOS	22 665	17 242	51 495	1%	31 388	28 830
XV. NEPASKIRSTOMOS SĄNAUDOS	42 431	131 943	27 826	1%	-106 767	-14 605

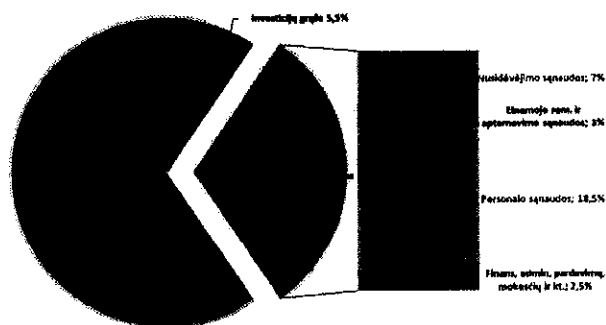
Sąnaudos skirstomos į kintamąsias ir pastoviasias.



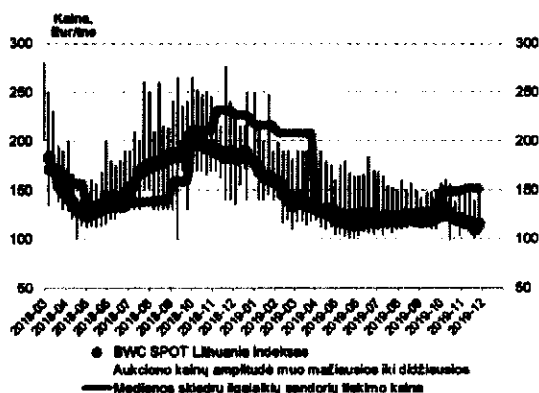
Kintamoms sąnaudoms priskiriamos išlaidos kurui, elektrai, vandeniui bei įsigytai šilumai. Didžiausią kintamų išlaidų dalį sudaro sąnaudos kurui ir šilumai pirkti, t.y. 95 proc. visų kintamų sąnaudų arba 56 proc. visų Bendrovės sąnaudų.

Pastovioms sąnaudoms priskiriamos remonto, aptarnavimo, nusidėvėjimo, atlyginimų, mokesčių, palūkanų išlaidos. Didžiausią lyginamąjį svorį jose turi personalo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir einamojo remonto sąnaudų grupės.

UAB Plungės šilumos tinklai veikla yra reguliuojama VERT, o šilumos ir karšto vandens kainos grindžiamos būtinomis, regulatoriaus normuojamomis sąnaudomis. Pajamų svyravimai priklauso nuo parduoto šilumos kiekio ir kainos.



Medienos skiedrų ilgalaikių ir savaitinių sandorių kainų palyginimas



Bendrovės kuro sąnaudos energijai gaminti 2019 metais buvo didžiausios per pastaruosius 3 metus.

Pagrindinė to priežastis – biokuro, kuris UAB Plungės šilumos tinklų kuro struktūroje yra dominuojanti kuro rūšis, pirkimą 2018-2019 m. šildymo sezonui Bendrovė buvo užsitikrinusi pusmetiniais kontraktais sudarytais dar 2018 m. II pusmetyje. Tuo metu biokuro kainos Baltpool energijos išteklių biržoje buvo pasiekusios aukščiausių tašką.

Grafike pateikiamas BWC SPOT Lithuania indekso, medienos skiedrų ilgalaikių sandorių bei SPOT sandorių faktinių kainų dinamika per 2018-2019 metus.

Per 2019 metus, lyginant su prieš tai buvusiais, gana ženkliai 37,5 tūkst. eurų išaugo einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos. Tokia situacija susidarė todėl, kad dėl prastos finansinės situacijos ir mokumo problemų Bendrovė 2017-2018 metais buvo apribojusi savo sąnaudas ir atidėjo pas vartotojus esančių karšto vandens apskaitos prietaisų keitimą. Todėl 2019 m. reikėjo pakeisti neįprastai daug ~2000 vnt. arba 38 proc. karšto vandens skaitiklių (iš visų 5226 vnt. aptarnaujamų), kas Bendrovei kainavo 28 tūkst. eurų ir didžiąja dalimi nulėmė pokytį.

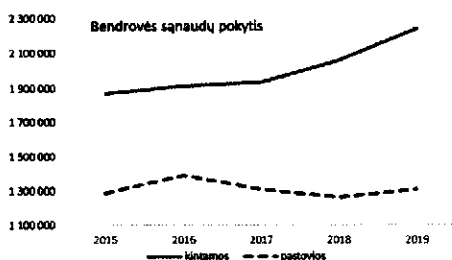
Personalo sąnaudas ataskaitiniu laikotarpiu lyginat su 2018 ir 2017 metais pavyko sumažinti atitinkamai 19,6 tūkst. ir 48,2 tūkst. eurų. Šių sąnaudų sumažėjimą įtakojo: (1) griežtas sąnaudų ribojimas, siekiant pagerinti finansinį pajėgumą; (2) peržiūrėta Bendrovės organizacinė struktūra, dėl procesų efektyvinimo ir funkcijų perskirstymo sumažintas pareigybių skaičius; (3) darbo užmokesčio darbuotojams „įšaldymas“ iki VERT šilumos bazinės kainos dedamųjų naujam 2020-2024 m. laikotarpiui patvirtinimo.

Mokesčių sąnaudų padidėjimą 4,7 tūkst. eurų labiausiai įtakojo nuo liepos 1 d. daugiau nei dvigubai padidinti VERT išlaikymui skirti privalomieji mokėjimai.

Beveik ¼ arba 9,6 tūkst. eurų pavyko sumažinti Finansines sąnaudas, nes geresnėmis sąlygomis pertvarkėme ir/arba refinansavome esamas bankų paskolas bei grąžinome bankams 479,1 tūkst. eurų paskolų, šiuo dydžiu sumažindami paskolų likučius kredito įstaigoms.

Administracinių sąnaudų padidėjimą 9,8 tūkst. eurų lėmė Plungės r. savivaldybės tarybos įpareigojimu užsakytos studijos „šilumos gamybos ir tiekimo Plungės mieste bei rajone efektyvumo įvertinimas bei investicijų poreikio trumpalaikiai ir ilgalaikiai perspektyvai nustatymas“ paruošimo sąnaudos (7,5 tūkst. eurų) ir dėl bankų paskolų refinansavimo, pertvarkymo patirtos turto vertinimo (2,4 tūkst. eurų) bei mokėjimų už notarinius veiksmus kaštai.

Kitos paskirstomos sąnaudos padidėjo 31,4 tūkst. eurų pagrinde dėl veikloje nebenaudojamo, nereikalingo ir likviduoto turto sąnaudų (likutinės vertės nurašymo).



Palyginus pastaruosius 5 metus matome jog Bendrovei pavyko suvaldyti pastoviųjų sąnaudų augimą – jų pokytis buvo nedidelis.

Kintamųjų sąnaudų 2019 m. augimą 184 tūkst. € arba 9 proc. didžiąja dalimi lėmė kuro bei įsigytos šilumos kainų augimas.

Per ataskaitinius metus iš nepriklausomo šilumos gamintojo UAB Plungės bioenergijos nupirkta 41,8 MWh šilumos energijos. Vidutinė perkamos šilumos kaina 2019 m. buvo 3,49 ct / kwh, kai 2018 ji siekė 2,92 ct / kwh.

Finansinių rodiklių apžvalga

Per ataskaitinius metus Bendrovė uždirbo 89,3 tūkst. eurų grynojo pelno, t.y. 2,8 karto arba 57,6 tūkst. eurų daugiau nei 2018 metais. 2017 metais patirtas 143,2 tūkst. eurų nuostolis. Geresnį bendrą rezultatą lėmė mažesni abejotinių skolų nurašymai, nes 2018 metais vadovaujantis 18-uosiu verslo apskaitos standartu Bendrovė abejotinioms skoloms priskyre 132,8 tūkst. eurų.

Vienas iš didžiausių Bendrovės iššūkių 2019-iesiems metams buvo VERT matuojamo finansinio pajėgumo bei su juo susijusių skolos, einamojo likvidumo bei mokumo rodiklių pagerinimas.

Tiek Debt/EBITDA, tiek nuosavybės koeficientas iki 2019 metų buvo blogi ir balansavo ties nepriimtinais lygiais, net nevertinant papildomo skolinimosi poreikio. Dėl tokios finansinės būklės dauguma bankų atsisakė finansuoti Bendrovę, o VERT stebimas Bendrovės finansinio pajėgumo rodiklis eilę metų buvo žemesnis už normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinę reikšmę. Tai kėlė riziką jog VERT atsisakys derinti investicinius projektus.

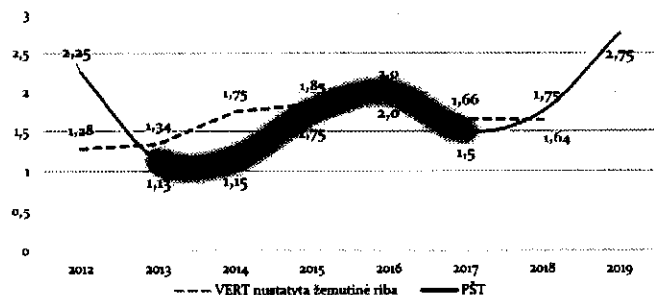
Sukauptos įvairaus pobūdžio skolos riboja Bendrovės veiklą, neigiamai įtakoja technologinio atnaujinimo tempus ir šilumos tiekimo savikainą. Finansinio pajėgumo rodiklio pagerinimą, kaip vieną iš pagrindinių tikslų, išsikėlėme 2019-2023 m. veiklos strategijoje, taip pat paruošėme jo įgyvendinimo priemonių planą.

Per ataskaitinį laikotarpį skolas bankams sumažinome nuo 1,7 mln. eurų iki 1,2 mln. eurų t. y. 479,1 tūkst. eurų. Refinansavome 5 paskolas, prailginome paskolų grąžinimo terminus, todėl dalis įsipareigojimų Bendrovės balanse buvo perkelti prie „po vienerių metų mokėtinų sumų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų“. Tokie skolinto kapitalo struktūriniai pertvarkymai pagerino pinigų srauto valdymą, mokumo bei einamojo likvidumo rodiklius. Taip pat 48,4 tūkst. eurų iki 440,2 tūkst. eurų sumažinome skolas tiekėjams. Dalis jų buvo pradėtos ir nuo jų Bendrovė mokėjo delspinigius.

Pagerėjo skolos rodikliai. Nuosavybės koeficientas (Equity to Asset Ratio) parodantis kokią dalį kapitalo struktūroje sudaro nuosavas kapitalas, pasiekė 45 proc., kai 2015-2018 svyravo tarp 35 ir 39 proc.

Įsipareigojimų santykis su EBITDA (Debt/EBITDA Ratio), parodantis Bendrovės finansinį svertą bei su juo susijusį rizikingumo lygį, pajėgumą grąžinti skolas, per 2019 metus buvo pagerintas iki 3,8. Prieš tai buvusiais 2017 ir 2018 m. jis buvo labai aukštas ir nepriimtinas kredito įstaigoms - atitinkamai 10,3 ir 5,4.

Kasmet VERT atlieka visų ūkio subjektų finansinio pajėgumo vertinimą bei nustato žemutinę ūkio sektoriaus finansinio pajėgumo žemutinio normatyvinio rodiklio reikšmę - 2018 metams ji buvo 1,64. Bendrovė pastaraisiais metais balansavo ties žemutine normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio riba. Tai labai riboja įmonės galimybes investuoti.



	NK	EBITDA	Debt/EBITDA
2015	35%	607 230	5,4
2016	36%	466 737	6,2
2017	35%	260 342	10,3
2018	39%	428 201	5,4
2019	45%	464 561	3,8

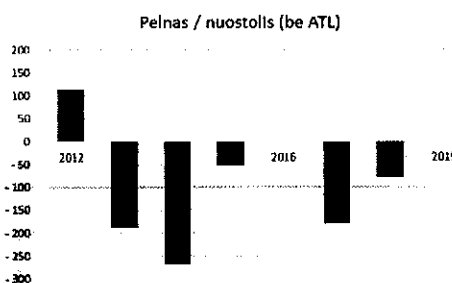
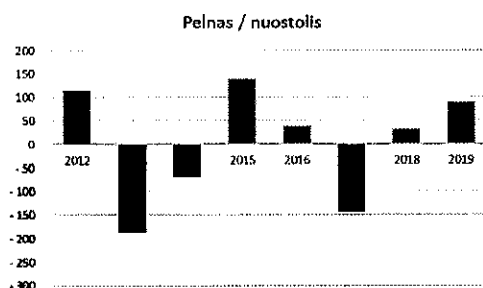
2017 m. tik 4 bendrovės, tarp jų ir UAB Plungės šilumos tinklai, nepasiekė šio vertinimo žemutinės reikšmės.

Per 2019 m. pavyko iš esmės pakeisti situaciją. Pagerinome 3 iš 4 Finansinio pajėgumo vertinimui naudojamų rodiklių: (1) Įsiskolinimo koeficientą. (visi įsipareigojimai / turtas); (2) Einamojo likvidumo koeficientą (trumpalaikis turtas / trumpalaikiai įsipareigojimai); (3) Pirkėjų įsiskolinimo koeficientą (pirkėjų įsiskolinimas / pardavimo pajamos). Bendrovės Finansinio pajėgumo

rodiklis už 2019 metus įmonės skaičiais turėtų pagerėti iki 2,75 - aukščiausio įvertinimo nuo 2012 metų.

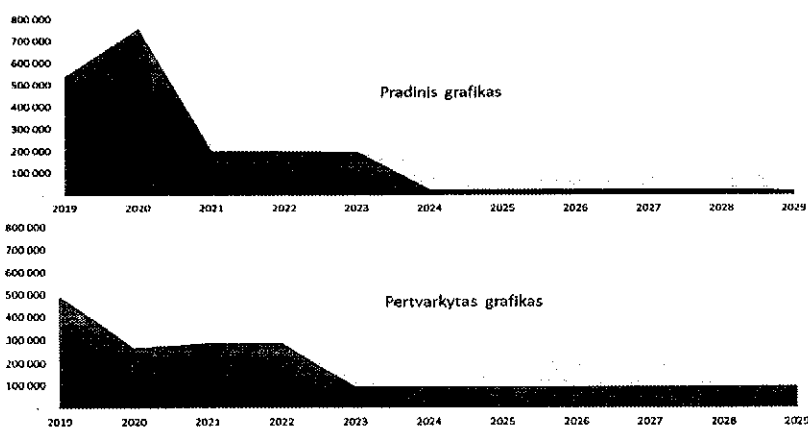
Pajamos už nepanaudotų aplinkos taršos leidimų pardavimus yra svarbi Bendrovės pajamų dalis, reikšmingai įtakojusi tiek pastarųjų metų finansinį rezultatą bei pelningumą, tiek, kaip jų finansavimo šaltinis, padidinant Bendrovės investicijų į ilgalaikį turtą galimybes.

Iš žemiau pateikiamų grafikų matyti, jog eliminavus pajamas gautas iš ATL pardavimo, net 7 iš pastarųjų 8 metų Bendrovės veikla būtų buvusi nuostolinga.



Per 2019 metus buvo priimta visa eilė sprendimų pertvarkant bankų kreditus.

- (1) **I ketvirtyje refinansuota Luminor banko 692 193 eurų ilgalaikė paskola.** Dėl to:
- sutaupyta 51 tūkst. eurų palūkanų;
 - nuo hipotekos buvo išlaisvinta dalis Bendrovės turto, sukurtos sąlygos be apribojimų vykdyti investicinius bei modernizavimo projektus;
 - dvigubai, iki 10 metų, prailgintas paskolos grąžinimo terminas - dėl mažesnių paskolos aptarnavimo kaštų tai kasmet turės po ~75 tūkst. eurų teigiamą įtaką Bendrovės piniginiam srautui.
- (2) **IV ketvirtyje 4 apyvartinių lėšų paskolos buvo konvertuotos į vieną 579 tūkst. eurų kreditinę liniją 3 metams, grąžinant iki 2023 vasario mėn.** Dėl to buvo sukurtos šios pridėtinės vertės:
- išspręstas per sekančius 12 mėnesių 579 tūkst. eurų grąžinimo bankui klausimas, dalinai išimant juos iš 2020 m. piniginio srauto;
 - kredito linija bus galima naudotis lanksčiau – grąžinti / paimiti pagal poreikį, taip sumažinant mokamas palūkanas;
 - susitarta jog bankas neims jokie vienkartinio sutarties ar administravimo mokesčio, o įsipareigojimo mokesčiai tik simboliniai;
 - ilgam užsitikrintas pakankamas finansavimas: 3 metams, be kasmetinių peržiūrų. Taip susikurtas saugumas galimų ekonominių krizių ar nuostolingų Bendrovei laikotarpių metu. Tokiais atvejais bankai įprastai riboja paskolų išdavimus bei pratęsimus, blogina sąlygas. Tai gali būti aktualu nes Bendrovė gali atsidurti nuostolių zonoje dėl galimų pokyčių Plungės šilumos ūkio rinkoje, dėl kurių vis dar didelis neapibrėžtumas;
 - bus sutaupyti kaštai, kuriuos Bendrovė kasmet patirdavo pratęsdama ir/ar imdama naujas paskolas apyvartinėms lėšoms (turto vertinimo, notariniai, įkeitimo/hipotekos);
 - tikimės jog 2020 m. bus pirmieji kai bus išvengta delspinigių už pradelstus įsipareigojimus mokėjimo;
 - balanse visas šis įsipareigojimas perkeliamas prie po 1 metų mokėtinų sumų – tai iš esmės pagerina einamojo likvidumo vertinimus.



Bendrovė pastaraisiais metais patirdavo nuostolių iš daugiabučių gyvenamųjų namų vidaus sistemų aptarnavimo veiklos. 2020 m. vasario mėn., jau pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, įmonės iniciatyva Plungės r. savivaldybės taryboje buvo priimti sprendimai, kurie padidino tiek maksimalius Plungės miesto, tiek fiksuotus Bendrovei nustatytus tarifus. Šie sprendimai sukūrė prielaidas užtikrinti šios veiklos priimtą pelningumą bei pagerinti DGN šilumos vartotojams teikiamų paslaugų kokybę bei apimtį.

Nefinansinių veiklos rezultatų, pažangos siekiant strateginių tikslų apžvalga

Šilumos tiekimas 2019 metais vyko sklandžiai, buvo išvengta didesnių sutrikimų ar avarijų. Planuoti remonto darbai buvo įvykdyti laiku.

Bendrovė Veiklos strategijoje 2019-2023 metams identifikavo 3 problemines sritis, kurios darė reikšmingiausių neigiamą įtaką jos veiklai bei finansiniam rezultatui ir kurios per pastaruosius metus negerėjo:

- (1) Finansinio pajėgumo rodiklių pagerinimas;
- (2) Technologinių nuostolių sumažinimas;
- (3) Normatyvinių kuro sąnaudų viršijimo sumažinimas.

Visi šie išvardinti iššūkiai buvo priskirti prie strateginių tikslų. Metų eigoje buvo numatytos priemonės, kurių įgyvendinimas užtikrintų pažangą minėtose srityse.

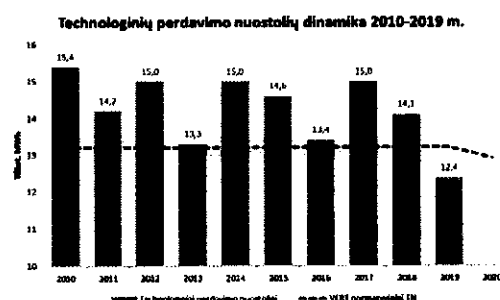
(1). Finansinio pajėgumo rodiklių pagerinimas

Pavyko pakeisti esamą padėtį ir pasiekti esminę pažangą. Bendrovės Finansinio pajėgumo vertinimas už 2019 metus įmonės skaičiavimais turėtų pagerėti iki 2,75 - aukščiausio vertinimo nuo 2012 metų - ir tapti priimtiniu pagal VERT vertinimą. Problematika bei pažangos aprašymas detaliau pateikiami šio metinio pranešimo dalyje „Finansinių rodiklių apžvalga“. Tikslas artimiausiai perspektyvai keičiamas iš „pagerinimas“ į „tvarumo užtikrinimas“.

(2). Technologinių nuostolių sumažinimas

Pavyko pakeisti esamą padėtį ir pasiekti esminę pažangą. Pirmą kartą per pastaruosius 10 metų Bendrovei pavyko technologinius nuostolius sumažinti iki VERT nustatytos žemutinės ribos ir pasiekti 12,4 tūkst. MWh dydį. Tai geriausias rezultatas Bendrovės istorijoje. Pagrindinis uždavinys artimiausiems metams - pažangos tvarumo užtikrinimas.

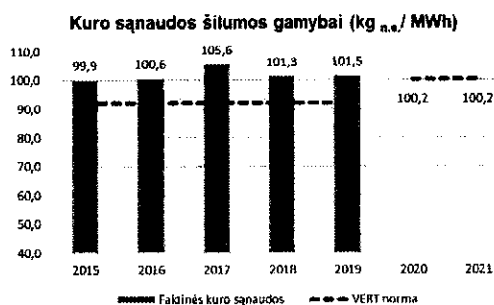
Iki 2020 metų VERT, kaip priimtinas kainoje, vertino 13,2 tūkst. MWh perdavimo nuostolius. Naujoje bazinėje kainoje VERT nustatė dar ambicingesnę tikslą: sumažinti juos iki 12,9 tūkst. MWh.



Nepasiekdama VERT nustatytų tikslų Bendrovė kasmet vidutiniškai patirdavo 54 tūkst. eurų nuostolių, kuriuos dengdavo iš pelno, nes sąnaudų viršijančių VETR nustatytą normatyvą negalima įtraukti į kainą.

(3). Normatyvinių kuro sąnaudų viršijimo sumažinimas.

Faktinės kuro sąnaudos šilumos gamybai 2019 metais nedaug tesiskyrė nuo paskutinių 4 metų vidurkio. Vien per 2019 m. dėl viršytų kuro sąnaudų buvo patirtas 49,4 tūkst. eurų nuostolis, kuris dengiamas iš Bendrovės pelno - šių sąnaudų negalima



įtraukti į šilumos kainą. Tačiau šią problemą pavyko išspręsti kitu būdu - per argumentuotas diskusijas su VERT, vykusias bazinės kainos derinimo metu. Nuo 2020 metų neigiama jos įtaka didžiąja dalimi bus eliminuota, nes VERT atsižvelgė į Bendrovės specifiką jog reikšmingas kiekis (~7 proc.) šilumos energijos yra pagaminama nedidelio galingumo, neefektyviose, gamtines bei suskystintas dujas, dyzeliną, medžio granules ir kitą kurą naudojančiose ir toli gražu ne optimaliu režimu dirbančiose 13^{je} nutolusių katilinių Šios katilinės nėra fiziškai prijungtos prie miesto ČŠT.

Naujam 2020-2024 m. bazinės kainos laikotarpiui VERT padidino kuro normą šilumos vienetai pagaminti nuo 92,23 iki 100,2 kg n.e. / MWh.

2019 metais pagamintinos šilumos kuro sąnaudos 101,5 kg n.e. / MWh, į kainą buvo įskaičiuota tik 92,23 kg n.e. / MWh. skirtumas - 9,24 kg n.e. / MWh, kas atitinka 189,0 t_{ne} sąlyginio kuro buvo neįskaičiuota į kainą.

Žemiau esančioje lentelėje pateikiama kuro normų gamybos šaltiniuose apžvalga. Didžiausi nukrypimai kg n.e. / MWh nuo Bendrovei nustatytų kuro normų viršijimo yra Gegrėnų, Mačernio, Ž. Kalvarijos ambulatorijos, Stalgėnų katilinėse. Tačiau vertine išraiška - eurais - daugiausia netekčių fiksuota Lentpjuvės ir Mačernio katilinėse, nes ten buvo pagaminti didžiausi šilumos kiekiai kWh.

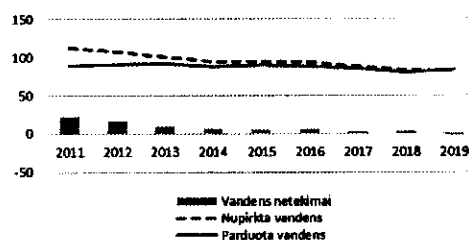
Kuro normų šilumos gamybos šaltiniuose apžvalga. 2019 m.

Gamybos šaltiniai	Pagamintas šilumos kiekis kWh	Kuro sąnaudos c/kWh	Naudojama kuro rūšis	Pagamintinos šilumos faktinės kuro sąnaudos (kg n.e./MWh)	Nuokrypis nuo VERT nustatyto kuro suvartojimo norminio kiekio (92,23 kg n.e./MWh)	Kuro kiekis neįskaičiuotas į kainą t _{ne}	Netektys dėl VKEKK nustatytos kuro normos viršijimo (€)
Lentpiuvės k.	15 118 000		skiedra (SM2)	95,7	3,4	52,0	
Mažernio k.	1 093 400		dujas	51,6	51,6	56,4	
Ž.Kalvarijos k.	1 086 600		skiedra (SM1)	102,9	10,7	11,6	3 042
Šateikių k.	620 360		skiedra (SM1)	115,2	22,9	14,2	3 724
Alsėdžių vid. mok. k.	528 660		skiedra (SM1)	19,3	27,1	14,3	3 752
Statgėnų k.	449 450		skiedra (SM1)	20,3	28,0	12,6	3 298
Platelių k.	416 720		dujas	102,6	10,3	4,3	1 126
Vėjo g. k.	284 740		dujas	102,1	9,9	2,8	735
Stanelių k.	197 360		medžio granules	17,7	25,5	5,0	1 318
Alsėdžių k.	171 410		medžio granules	18,1	25,9	4,4	1 161
Kulių k.	133 350		dizelinas	112,6	20,3	2,7	710
Narvaišių k.	105 840		medžio granules	15,6	23,4	2,5	649
Prūsalių k.	101 350		dujas	107,6	15,4	1,6	409
Ž. Kalvarijos ambulator.	79 480		medžio granules	9,9	37,7	3,0	784
Gegrėnų k.	22 940		medžio granules		53,1	1,2	319
IŠ VISO (kiektinas 92,23)	20 409 660	2,67		101,5		189	49 430

Bendrovė 2019 metais realizavo daugiau karšto vandens, nei nupirko geriamo vandens jam ruošti. Pagrindinė priežastis – keičiant karšto vandens skaitiklius išaiškėjęs vartotojų anksčiau sunaudotas tačiau nedeklaruotas 2200 m³ karšto vandens kiekis. Praėjusių metų kainoje leistinos netektys įvertintos 3 100 m³ arba 9,6 tūkst. eurų. Bendrovės finansinis rezultatas šia suma patirs neigiamą įtaką ateityje, po VERT atlikto perskaičiavimo - karšto vandens netektys skaičiavimuose nebus vertinamos.

	2018	2019	2020
Pagaminta Bendrovės	22 201	21 962	20 410
Įsigyta iš NŠG	46 801	44 615	41 843
Pateiktas tinklą	69 002	66 577	62 253
Realizacija	53 957	52 525	49 886
Šilumos nuostoliai tinkle %	21,80%	21,11%	18,86%
Gamyba	479	428	495
Pirkimas	917	972	1 004
Realizacija	301	423	489
Elektra savoms reikmėms	1 095	978	1 010
Realizuotas kiekis, tūkst. m ³	85	80	84
Nuostoliai %	2,63%	3,74%	-2,55%
Gamtinės dujos	2 636	2 520	2 541
Biokuras t _{ne}	2 087	1 968	1 816
Kitas kuras t _{ne}	61	61	58

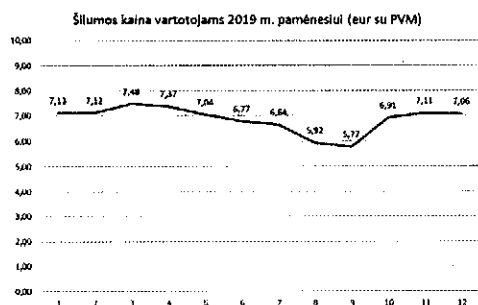
*MWh, jei nenurodyta kitaip

Vandens technologiniai nuostoliai (tūkst. m³)

Lyginant su 2012 metais bendras patiektos šilumos kiekis sumažėjo 17 proc. (nuo 75,2 iki 62,3 tūkst. MWh). Pagal realizuotą šilumos kiekį įmonė priskirta III grupei t.y. kai pardavimai siekia nuo 50 iki 90 tūkst. MWh per metus.

Šilumos kaina ir savikaina

VERT vėlavo nustatyti Bendrovei šilumos bazinės kainos bei karšto vandens dedamąsias ir jas patvirtino tik 2019 m. lapkričio mėn. Derinimas užtruko tiek dėl VERT vidinių procesų, tiek dėl pačios Bendrovės pareiktų prieštaravimų ir nesutikimų 2018-ais VERT paruoštam naujos bazinės kainos projektui. 2019 m. gruodžio mėn. šilumos bazinės kainos dedamosios buvo patvirtintos ir Plungės rajono Taryboje. Naujosios bazinės kainos struktūra pateikiama metinio pranešimo „Sąnaudos“ dalyje.



Šilumos bazinė kaina VERT turėjo būti nustatyta dar 2016 m. balandžio mėn. Naujosios bazinės kainos taikymas kainodaroje prasidėjo tik nuo 2020 m. vasario mėn., t.y. Bendrovė beveik +4 papildomus metus buvo priversta vadovautis 2012 metais patvirtinta bazine kaina, kuri nebeatitiko pasikeitusių realiųjų.

Naujojoje bazinėje kainoje nustatyti pagrindiniai našumo rodikliai nebus keičiami 5 metus, o jų viršijimas būtų dengiamas Bendrovei numatytos investicinės grąžos sąskaita. Naujos bazinės kainos kuro struktūroje, įvertinant ir iš NŠG perkamą šilumą, atsinaujinantys energijos išteklių sudaro 97 proc. Dėl daugiabučių namų ir kitų

pastatų renovacijos šilumos realizacija sumažėjo nuo 60,1 tūkst. iki 51,8 tūkst. MWh, tad bendrovė sutiko su pastoviosios dedamosios sumažinimu nuo 2,17 iki 2,06 ct / kWh, t.y. 5,1 proc.

Faktinė šilumos kaina gyventojams. 2019 m. (ct / kWh)

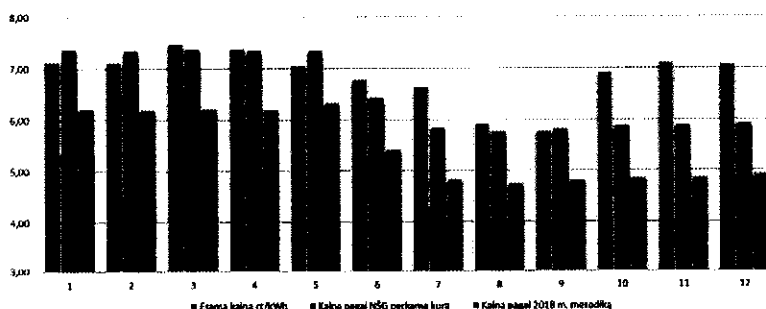
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Kintamoji	4,37	4,36	4,69	4,59	4,29	4,04	3,92	3,26	3,12	4,17	4,35	4,31
PVM	0,59	0,59	0,62	0,61	0,58	0,56	0,55	0,49	0,48	0,57	0,59	0,58

Vertinant tiek pačios Bendrovės, tiek nepriklausomo šilumos gamintojo UAB „Plungės bioenergija“ šilumos gamybai naudojamo kuro kainų pokyčius, šilumos energijos kaina 2019–2020 metų šildymo sezoną, lyginant su prieš tai buvusiu, mūsų vertinimais turėjo sumažėti apie 14 proc.

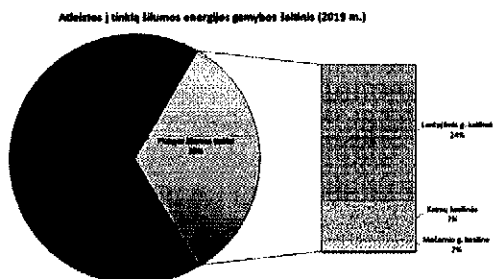
Tačiau, šis NŠG per Baltpool energijos išteklių biržą parduodamas Bendrovei savo pagamintą šilumos energiją, pasinaudojo norminiuose aktuose nustatyta galimybe ataskaitinio laikotarpio metu nesilaikyti VERT jam bazinėje kainoje nustatytų apribojimų, todėl nuo 2019 m. II ketvirčio pastoviai gaudavo daugiau pajamų nei reguliuotojas yra leidęs.

Gavusi faktinius audituotus duomenis už praėjusį ataskaitinį laikotarpį VERT įvertins perrinktas pajamas ir įpareigos UAB „Plungės bioenergija“ grąžinti jas vartotojams. Pagrįstai manome, jog šilumos kaina, dėl perrinktų pajamų, ateityje tikrai mažės, o kokių dydžių sužinosime tik po VERT atlikto perskaičiavimo.

Žemiau esančiuose grafike bei lentelėje pateikiami galutinės šilumos energijos kainos gyventojams palyginimai, taikant skirtingus scenarijus: (1) Faktinė kaina galiojusi vartotojams; (2) Kokia turėjo būti kaina jei NŠG iš karto būtų taikęs jam bazinėje kainoje nustatytus apribojimus; (3) Kokia būtų buvusi kaina, jeigu būtų galiojusi ta pati teisinė aplinka, t.y. VERT nebūtų jos pakeitęs.



	Esama kaina ct/kWh	Kaina pagal NŠG performą kuro	Kaina pagal 2018 m. metodiką
2019 1	7,13	7,37	6,22
2019 2	7,12	7,35	6,20
2019 3	7,48	7,37	6,22
2019 4	7,37	7,35	6,20
2019 5	7,04	7,35	6,33
2019 6	6,77	6,43	5,42
2019 7	6,64	5,84	4,83
2019 8	5,92	5,77	4,76
2019 9	5,77	5,82	4,81
2019 10	6,91	5,88	4,87
2019 11	7,11	5,89	4,87
2019 12	7,06	5,92	4,92



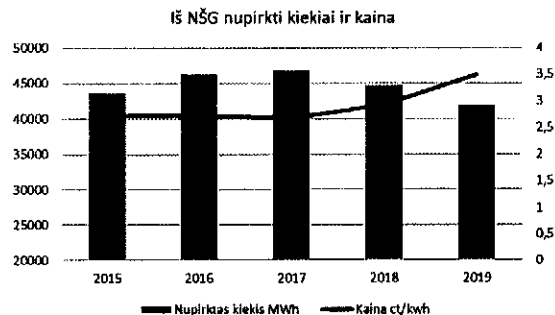
Per 2019 m. nutolusiose, daugiausia kaimo vietovėse esančiose katilinėse UAB Plungės šilumos tinklai patyrė 324 tūkst. eurų sąnaudų ir gavo 208 tūkst. eurų pajamų. Kitais žodžiais: susidariusiu 117 tūkst. eurų skirtumu miesto vartotojai praėjusiais metais „dotavo“ kaimiškųjų vietovių vartotojus.

Jeigu Bendrovė neturėtų jai priskirtų kaimo vietovėse esančių katilinių, šiluminės energijos kaina Plungės mieste 2019 metais būtų buvusi 8,5 proc. mažesnė.

Dėl didesnės perkamos šilumos kainos 2019 m. sąnaudos lyginant su 2018 m. padidėjo 238,5 tūkst. eurų.

Per 2019 m. iš nepriklausomo šilumos gamintojo UAB „Plungės bioenergija“ nupirkta 41,8 MWh šilumos energijos. Vidutinė perkamos šilumos kaina 2019 m. buvo 3,49 ct / kwh, kai 2018 ji siekė 2,92 ct / kwh.

Grafike pateikiama paskutinių 5 metų iš NŠG pirktos šilumos kainų dinamika.

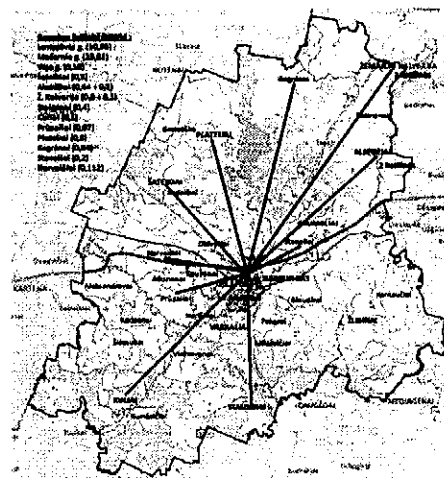


Vartotojų apžvalga (+ skolininkų administravimas)

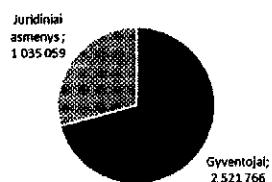
Didesnių pokyčių pastaraisiais metais neįvyko: pavyko išsaugoti didžiąją dalį vartotojų, naujų reikšmingesnius kiekius naudojančių vartotojų prisijungimo taip pat nebuvo.

Bendrovė aptarnauja 5,8 tūkst. klientų Plungės mieste bei Ž. Kalvarijos, Alsėdžių, Kulių, Paukštakių, Stalgėnų, Šateikių, Nausodžio bei Platelių seniūnijose. Šiluminė energija tiekiami 147 daugiabučiams namams, 135 juridinių asmenų ir 45 individualiems namų ūkiams, o bendras šildomas plotas siekia 410 tūkst. m². Bendrovė šildo 147 daugiabučius namus - 144 Plungėje, 2 Žemaičių Kalvarijoje ir 1 Narvaišiuose.

Už darbą su klientais Bendrovėje yra atsakinga Abonentų apskaitos ir realizavimo tarnyba. Klientų informavimui yra sukurta interneto svetainė www.plungessiluma.lt, kurią iš esmės atnaujinome 2019 m. I pusmetyje. Nuo šiol ji pilnai atitinka šiuolaikines tendencijas, yra funkcionalesnė, atitinka naujausius bendruosius reikalavimus keliamus įstaigų interneto svetainėms. Iš esmės pakeitėme jos dizainą, struktūrą, pritaikėme naudojimuisi mobiliams telefonams.



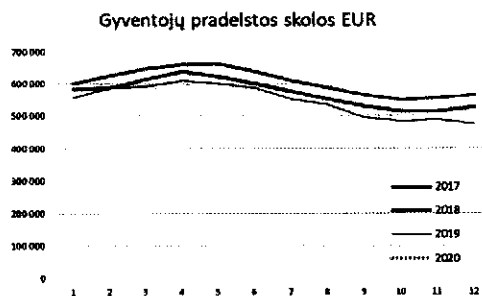
Pajamų struktūra pagal vartotojus (eurais)



Sukurta elektroninio aptarnavimo sistema, kur prisiregistravę klientai gali internetu gauti ir peržiūrėti sąskaitas, stebėti mokėjimų istoriją.

Kiekvieną ketvirtį vietinėje spaudoje Bendrovė savo iniciatyva publikuoja straipsnius, kuriuose klientai informuojami apie įvairias šilumos taupymo galimybes ir būdus. Savo patalpose reguliariai organizuojami mokymai šilumos punktų ir šildymo sistemų priežiūrą atliekantiems fiziniams ir juridiniams asmenims, daugiabučių gyvenamųjų namų administratoriams.

Bendrovė daug dėmesio skyrė vartotojų, kurių didžiąją dalį skolų sudaro gyventojai, skolų monitoringui bei administravimui. Gyventojų pradelstos skolos per praėjusius metus buvo sumažintos 52,3 tūkst. eurų ir metų gale siekė 475,4 tūkst. eurų. Lyginant su 2017 metais jos sumažėjo 90,1 tūkst. eurų arba 16 proc. Toks įsiskolinimų mažėjimas yra fiksuojamas 3 metus iš eilės. Per 2019 m. skolininkams buvo pateikti 1047 priminimai bei raginimai padengti įsiskolinimus, neteisminiu keliu pasiekta 14 raštiškų susitarimų, teismui pateikėme 182 ieškinius bei pareiškimus. Per antstolius išieškota 52,4 tūkst. eurų.



Vis dar yra aktuali vartotojų gyvenančių savivaldybėje priklausančiuose butuose įsiskolinimo problema - jų skolos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 12,2 tūkst. eurų ir gruodžio 31 d. sudarė 95,7 tūkst. eurų.

Investicijos

Per 2019 metus Bendrovė iš nuosavų lėšų sistemos saugumo, patikimumo užtikrinimui ir susidėvėjusio turto atstatymui atliko 22,37 tūkst. eurų būtinųjų investicijų. Taip pat Plungės savivaldybės tarybos sprendimu Bendrovei buvo perduota Narvaišių k. katilinės įranga, iš VERT buvo gauta licencija šilumos tiekimui šioje kaimiškojoje vietovėje.

Įgyvendinimo stadijoje šiuo metu yra investicinis projektas „Šilumos perdavimo tinklų atnaujinimas Plungės m. nuo kameros 1KJ8-1KJ12 ir nuo V.Mačernio katilinės iki 1KJ5“. Rangos darbus vykdo UAB „Klaipėdos inžinerinių tinklų statyba“, jų pabaiga numatyta 2020 m. IV ketvirtyje. Investicinio projekto vertė 936.233 eurų, jo įgyvendinimui skirtas 468.116 eurų ES finansavimas, dėl kurio yra pasirašyta sutartis su LVPA. Tačiau tiek investicijų vertė, tiek jų finansavimui reikalingos banko paskolos poreikis bus mažesnis, nes rangos darbus Bendrovė nupirko už 386 tūkst. eurų, t.y. net 59 proc. pigiau nei buvo numatyta investiciniame projekte bei sutartyje su LVPA.

Šiuo metu yra užsakyta jungiamosios trasos tarp Mačernio ir Lentpjūvės g. CŠS techninio projekto parengimas. Tačiau dar nėra galutinio sprendimo dėl investicijų į jungiamosios trasos tarp Mačernio ir Lentpjūvės g. CŠT statybą - nežinoma nei projekto vertė, nei jo finansavimo šaltiniai.

Investicijų 2020 m. planas Bendrovės valdyboje bei Plungės r. savivaldybės taryboje bus tvirtinamas 2020 m. I pusmetyje.

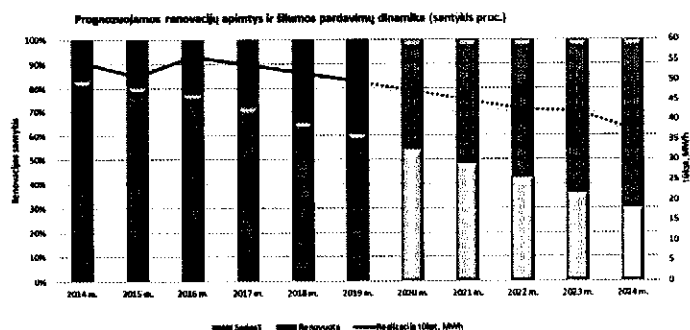
Veiklos planai ir perspektyvos, rizikos

Šilumos suvartojimo mažėjimas, įpareigoja Bendrovę ruošti ilgalaikius investicinius planus orientuotus į šilumos tinklų optimizavimą. Šilumos suvartojimo pokyčiai ir renovacija tiesiogiai nėra šilumos tiekėjo rūpestis, tačiau yra itin svarbūs planuojant investicijas į tinklus, modernizuojant juos.

2020 m. planuojama:

- pagaminti 22 tūkst. ir nupirkti 42,8 tūkst. MWh šiluminės energijos;
- paruošti 80 tūkst. m³ karšto vandens;
- parduoti 51,8 tūkst. MWh šiluminės energijos.

Iš reikšmingesnių naujų vartotojų, galinčių turėti teigiamą įtaką ateities pardavimams, išskirtinas tik planuojamas statyti baseinas Plungėje.



Aptarnaujamoje teritorijoje Bendrovė šildo 147 daugiabučius gyvenamuosius namus. Šiuo metu jau yra renovuoti 57 iš jų (t.t. kompleksiskai - 49, dalinai 8). Plungės r. savivaldybės duomenimis šiuo metu planuojama arba jau pradėta renovuoti dar 46 DG namai (14 pradėti renovacijos darbai, 3 gali prasidėti jau netrukus ir dar 29 numatyta renovacija VI-VII etapuose). Įvertinus renovacijos apimtį, skaičiuojant jog šiluminės energijos sutaupymai po šiuose namuose sieks 50 %, prognozuojame jog metinis

Bendrovės realizuojamos šilumos kiekis artimiausių 5 metų perspektyvoje nukris iki 37,5 tūkst. MWh, t.y. sumažės 12,5 tūkst. MWh (arba 25 proc.).

Bendrovės tikslas yra išlaikyti esamą vartotojų skaičių ir užtikrinti, jog jie neatsijungtų nuo CŠT sistemos. Tai bus siekiama užtikrinant patrauklią paslaugos kainą ir sprendimo patogumą - vartotojui nereikalingos nuosavos investicijos į šilumos katilą, terminės energijos sistemą, saulės kolektorių ir pan.

Papildoma vartotojų išsaugojimo veiksnys yra jų pačių investicijos į centralizuoto šildymo tiekimo sprendimus bendroje vartotojų nuosavybėje modernizuojant šilumos punktus, keičiant vidaus šildymo vamzdžius, apšiltinant pastatus. Šie pagerinimai gali būti vykdomi kompleksiskai (viso namo renovacija) arba dalinai, palaipsniui įdiegiant šilumos taupymo priemones pastate. Bet kokiu atveju, vartotojų investicijos būtų papildoma tvarios rinkos garantija.

Reikšmingiausi faktoriai galintys turėti įtakos Bendrovei

Šioje dalyje nevertinami sunkiai prognozuojami:

- Bendrovės nuostoliai bei finansinių srautų neatitinkimai nebeperkant šiluminės energijos iš NŠG ir vietoje to gaminant ją savo gamybos šaltiniuose naudojant gamtines dujas. Sprendimai dėl to bus priimami Plungės r. savivaldybėje, o šiuo metu aiškumas yra tik iki 2020 m. birželio mėn. Tačiau siekiant kiek įmanoma mažesniais kaštais suvaldyti rizikas dėl nežinomo 2020 metų gamtinių dujų poreikio, buvo nuspręsta 2020 metais gamtines dujas pirkti GET Baltic biržoje SPOT sandoriais, pasirašyta sutartis su birža dėl prekybos joje.
- Jungiamosios trasos statybos įtaka Bendrovei (Lentpjūvės g. katilinės prastovos jeigu būtų pralaimimi šilumos pardavimo aukcionai, papildomi technoliniai perdavimo nuostoliai, investicijų finansavimo kaštų prisiėmimas tiek iš pelno mokant palūkanas, tiek iš esamo piniginių srauto gražinant paskolą ir kt.).
- Kiek naujų finansinių įsipareigojimų Bendrovei reikės prisiimti 2020-2021 metais vykdant investicinius projektus ir kokia būtų to įtaka Bendrovės finansiniam srautui. Šiuo metu yra tiksliai žinoma jog trasų modernizavimo projektui 2020 metais paimsime iki 200 tūkst. eurų iš jau pasirašytos paskolos sutarties su Šiaulių banku. Tačiau dar nėra galutinio sprendimo dėl investicijų į jungiamosios trasos tarp Mažernio ir Lentpjūvės g. CŠT statybą, nežinoma nei projekto vertė, nei jo finansavimo šaltiniai.

Faktoriai (rizikos) turėsiantys neigiamą įtaką Bendrovei:

- Galima 100 tūkst. eurų neigiama įtaka dėl ATL pardavimo pajamų sumažėjimo, nes: (a) tiesiog mažiau turėsime ATL 2019-4000 vnt., 2020 – 2500 vnt. (Δ vertė 37 500 €); (b) ATL pajamos gali virsti ATL sąnaudomis jei šilumą gaminsime savo pikiniu bei rezerviniu katilais naudojančiais gamtines dujas vietoje šiluminės energijos pirkimo iš NŠG (turimų ATL vertė ~ 62 500 €). Vietoje ~100 000 € pajamų gali būti ženkliai mažesnis skaičius neatmetant ir neigiamo, jeigu, pakeitus kuro struktūrą, tektų ATL pirkti rinkoje patiems.
- Atlygis nepriklausomiems valdybos nariams - 19 800 € kasmet pradėdant 2020 m. Iki 2019 m. lapkričio mėn. tokio pobūdžio sąnaudų Bendrovė neturėjo.
- Mokėjimas už jungiamosios trasos techninio projekto paruošimą UAB Jandas - 14 700 € vienkartinis 2020 m.
- Dėl 2019 metais patirtų ženkliai mažesnių technologinių nuostolių - 35 500 eurų vienkartinės sąnaudos, tikėtina išdėstant per 2020-2021 m. Po VERT perskaičiavimo reikės grąžinti vartotojams per šilumos kainą, nes reguliatoriaus leistini / į kainą įskaičiuoti buvo 13,2 tūkst. MWh technologiniai nuostoliai perdavime, o faktiškai patirti mažesni - 12,4 tūkst. MWh.
- Dėl nepatirtų leistinių karšto vandens tiekimo nuostolių - 9 600 eurų vienkartinės sąnaudos, tikėtina išdėstant per 2020-2021 m. Po VERT perskaičiavimo reikės grąžinti vartotojams.
- 19 080 eurų kasmet - negautos pajamos nepratęsus nuomos sutarties su UAB Plungės bioenergija. Sprendimai dėl to bus priimami Plungės rajono savivaldybėje.
- Iki 15 000 eurų – Mažernio g. kamino eksploatacijos ir remonto sąnaudos artimiausiais metais. Iki šiol ½ tokių sąnaudų padengdavo nuomininkas UAB Plungės bioenergija.

Veiklos prioritetai yra nustatyti Veiklos strategijoje. Joje yra išsiryntinti 4 strateginiai tikslai bei jų pasiekimų vertinimo kriterijai:

- I. Atnaujinti šilumos tiekimo tinklus, gerinant jų būklę, tenkinant vis didėjančius energijos tiekimo patikimumo ir stabilumo reikalavimus bei mažinant šilumos energijos nuostolius.
- II. Pagerinti šilumos gamybos įrenginių naudingo veikimo koeficientą.
- III. Siekti (užtikrinti) nustatytą šilumos ūkio sektoriaus pakankamą finansinį pajėgumą.
- IV. Stiprinti įmonės rinkodarą, gerinti vartotojų aptarnavimą, darbuotojų kompetencijas bei didinti jų lojalumą Bendrovei.

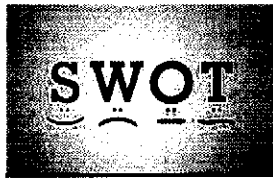
Veiklos strategijoje Bendrovė taip pat nusistatė uždavinius bei konkrečias priemones, kurias naudos siekdama užsibrėžtų tikslų, numatė investicijas 2019-2020 m. laikotarpiui.

Kiti uždaviniai bei tikslai:

- Riboti skolnimąsi apyvartinėms lėšoms trumpo termino paskolomis, prioritetą teikiant investicinių projektų finansavimui maksimaliai ilgesnio termino paskolomis.
- Įvairiomis priemonėmis bei kompleksiniais sprendimais siekti jog trumpalaikis turtas būtų didesnis už trumpalaikius įsipareigojimus.

- Pertvarkyti skolų administravimą imantis aktyvesnių veiksmų skolų monitoringe jau nuo pirmųjų sąskaitų vėlavimo, siekiant esminio rodiklių gerėjimo bei pažangos. Didinti skolų administratoriaus darbo atskaitomybę bei kontrolę.
- Tobulinti Bendrovės pirkimų procesus (nepažeidžiant viešuosius pirkimus reglamentuojančių teisinių normų). Maksimaliai išnaudoti konkurenciją tarp tiekėjų, pastoviai ieškant naujų tiekėjų, naudojant kainų palyginimo priemones, ieškant gerosios praktikos pavyzdžių ir juos perkelti į Bendrovę siekiant taupyti įmonės lėšas bei kurti papildomą pridėtinę vertę šilumos vartotojams per kaštų mažinimą.
- Tobulinti ir atnaujinti darbuotojų vertinimo bei motyvacijos sistemą, labiau orientuojant į nustatytų tikslų pasiekimą bei asmeninį tobulėjimą, kompetencijos bei kvalifikacijos kėlimą.

SWOT ANALIZĖ



Remiantis išorinės ir vidinės aplinkos analize, nustatytos stipriosios ir silpnosios UAB Plungės šilumos tinklai veiklos sritys. Taip pat apibrėžtos galimybės ir grėsmės, galinčios turėti įtakos įmonės veiklai. Įmonės stiprybių, silpnųjų, galimybių ir grėsmių analizė pateikiama lentelėje.

Stiprybės: įmonės savybės, kurios padeda pasiekti užsibrėžtus tikslus

- ❖ Šilumos realizavimo rinka yra stabili ir užtikrinta, nors ir turi požymių trauktis
- ❖ Sąlyginai mažesnė ekonomikos ciklų įtaka
- ❖ Įmonėje dirba didelę patirtį turintys profesionalai, užtikrinantys saugią sistemą eksploataciją bei gebantys įgyvendinti investicinius projektus
- ❖ Mažernio katilinė, turinti gamtinių dujų įvadus, gali užtikrinti patikimą ir saugų šilumos gamybos būdą bei pakeisti reguliuojamą NŠG šilumą gaminantį biokuro įrenginius
- ❖ Darbuotojų motyvacija įgyvendinant infrastruktūrinius projektus bei diegiant naujausias technologijas
- ❖ Pasiruošimas greitai reaguoti į avaringas situacijas
- ❖ Teigiama visuomenės požiūris į atsinaujinančių energijos išteklių naudojimą

Silpnybės: įmonės savybės, kurios trukdo pasiekti užsibrėžtus tikslus

- ❖ Didelė priklausomybė nuo nepriklausomo šilumos gamintojo Mažernio CŠT zonoje
- ❖ Aukštas kreditorinis įsiskolinimas bankams ribojantis Bendrovės galimybes investuoti
- ❖ Santykinai dideli techniniai nuostoliai perduodant šilumą vartotojams, perteklinis perdavimo tinklų galios
- ❖ Sudėtingas ir perteklinis šilumos sektoriaus reguliavimas
- ❖ Didžioji dalis įrangos šilumos gamybos šaltiniuose yra pasenusi, morališkai bei fiziškai susidėvėjusi, reikalaujanti atnaujinimų ir nuolatinių remontų
- ❖ Kaimo katilinėse šilumos gamybos bei perdavimo kaštai yra ženkliai didesni ir turi reikšmingą neigiamą įtaką (didina) šilumos kainą miesto vartotojams
- ❖ Reikšmingi vartotojų įsiskolinimai už patiektą šilumą
- ❖ Nepakankama biokuro tiekėjų konkurencija Baltpool biržos Telšių zonoje
- ❖ Aiškios, nuoseklios ir pagrįstos ilgalaikės miesto aprūpinimo šiluma politikos nebuvimas
- ❖ Šilumos tiekimo sistemų neefektyvus veikimas neoptimaliomis sąlygomis

Galimybės: išorės veiksniai, kurie gali prisidėti prie įmonės vertės didinimo

- ❖ Dalyvavimas Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos veikloje sukuria prielaidas tinkamai atstovauti Bendrovės interesus įstatymų leidžiamajame bei vykdomajame valdžiose, gauti pridėtinę vertę galinčių sukurti gerosios praktikos pavyzdžių
- ❖ Nuoseklus ir planingas daugiabučių namų modernizavimas, leistų racionaliai perplanuoti kvartalų trasas, sumažinti technologinius perdavimo nuostolius, taip sutaupant lėšų investicijoms ir priežiūrai
- ❖ Panaudojant ES struktūrinių fondų lėšas, galima sparčiau atnaujinti šilumos gamybos šaltinius
- ❖ Savivaldybė gali parengti specialųjį šilumos ūkio plėtros planą ir jame nustatyti zonas prioritetingam šilumos tiekimo būdai.

Grėsmės: tikėtini įvykiai, kurie gali turėti neigiamas įtakos įmonės veiklai

- ❖ Neoptimaliai išnaudojami šilumos gamybos bei perdavimo pajėgumai dėl prognozuojamo šilumos vartojimo mažėjimo
- ❖ Grėsmė netekti šilumos tiekimo licencijos dėl žemo finansinio pajėgumo rodiklio
- ❖ Nepakankamos ir mažėjančios ES paramos apimtys šilumos tiekimo bei gamybos infrastruktūros atnaujinimui
- ❖ Bendrovės interesams prieštaraujanti verslo struktūrų įtaka
- ❖ Kuro kainų struktūriniai pokyčiai (lyginant kuro alternatyvas) gali apsunkinti investicijų į šilumos gamybos įrenginius planavimą
- ❖ Nuolat griežtėjantis energetinės veiklos reglamentavimas LR įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, ES direktyvomis, nežinomybė dėl ateities sprendinių

Generalinis direktorius

Arūnas Tamošauskas

170535455 UAB "Plungės šilumos tinklai"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

V.Mačernio g. 19, LT-90142, Plungė

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

2019 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2020 m. vasario 9 d.
(ataskaitos sudarymo data)

Nr. _____

2019 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

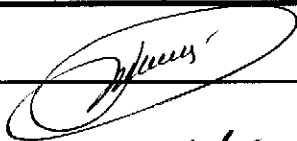
Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.		
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3667443	4020266
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1	4604	6187
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		3255	5063
1.6.	Sumokėti avansai		1349	1124
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2	3662839	4014079
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1068014	1099926
2.3.	Mašinos ir įranga		2534952	2830999
2.4.	Transporto priemonės		30509	36825
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		29364	46329
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
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 vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		680405	804585
1.	ATSARGOS	III.3	71498	80153
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		52434	54082
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	III.3	2671	2178
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	III.3	16393	23893
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.4	550934	637395
2.1.	Pirkėjų skolos		548504	620025
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		2430	17370
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			

3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.5	57973	87037
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.3	1933	2864
	TURTO IŠ VISO		4349781	4827715
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	III.6	1975298	1885963
1.	KAPITALAS		1664037	1664037
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1664037	1664037
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		166404	166404
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		166404	166404
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		144857	55522
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		89335	31706
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		55522	23816
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.8	592786	625735
F.	ATIDĖJINIAI		3963	5149
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai	III.9	3963	5149
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	1777543	2310505
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1174193	1187202
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		1174193	1187202
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		603350	1123303
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		69000	535101
2.3.	Gauti avansai		27	27
2.4.	Skolos tiekėjams		440155	488653
2.5.	SODRA (Atidėjiniai)			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		7327	6243
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75128	85753
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		11713	7626
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		191	363
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4349781	4827715

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



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



Arūnas Tamošauskas
(vardas ir pavardė)

Regina Mickevičienė
(vardas ir pavardė)

170535455 UAB "Plungės šilumos tinklai"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

V. Mačernio g. 19, LT-90142, Plungė

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

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

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2019 m. gruodžio 31 d. d.

2020-02-09

(ataskaitos sudarymo data)

Nr. _____

2019 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

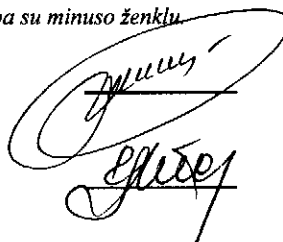
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.		
1.	Pardavimo pajamos	III.7	3461673,00	3288473,00
2.	Pardavimo savikaina	III.7	-3107416,00	-2932439,00
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		354257,00	356034,00
5.	Pardavimo sąnaudos	III.7	-86929,00	-83352,00
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.7	-299960,00	-360288,00
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.7	161628,00	171464,00
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.7	12398,00	13477,00
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.7	-36670,00	+8338,00
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		104724,00	48997,00
14.	Pelno mokestis		-15389,00	-17291,00
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.6	89335,00	31706,00

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.

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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



Arūnas Tamošauskas
(vardas ir pavardė)

Regina Mickevičienė
(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB „PLUNGĖS ŠILUMOS TINKLAI“ 170535455

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

V. MAČERNIO G. 19, PLUNGĖ, VI REGISTRŲ CENTRAS TELŠIŲ FILIALAS

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

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

Patvirtinta

2020 04

protokolas Nr. 1

2019 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 01 24

(ataskaitos sudarymo data)

eurai

2019 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privalomai- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms išigyti			
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1664037					166404		140000	(116184)	1854257
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskačiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1664037	-	-	-	-	166404	-	140000	(116184)	1854257

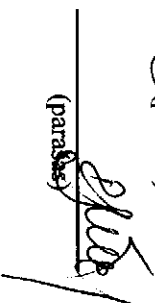
	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perteikimo rezervas		Išstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)						Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas		89335	89335
23. Dividendai						Savoms akcijoms įsigyti			-
24. Kitos išmokos									-
25. Sudaryti rezervai									-
26. Panaudoti rezervai									-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)									-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									-
29. Įnašai nuostoliams padengti									-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1664037	-	-	-	-	166404	-	144857	1975298

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Arūnas Tamošauskas
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Regina Mickevičienė
(vardas ir pavardė)

UAB PLUNGĖS ŠILUMOS TINKLAI

(įmonės pavadinimas)

170535455, V. Mačernio g. 19, Plungė LT90142

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

Patvirtinta

2020 04

Protokolas Nr. 1

2019 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019-01-24

(ataskaitos sudarymo data)

2019 metų
(ataskaitinis laikotarpis)eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		4173257	3806439
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4068523	3801201
I.1.2.	Kitos įplaukos		104734	5238
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3685440)	(3374435)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(2997868)	(2634074)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(657239)	(703440)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(5072)	(14868)
I.2.4.	Kitos išmokos		(25261)	(22053)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		487817	432004
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(22375)	(14187)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		21250	
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1125)	(14187)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			

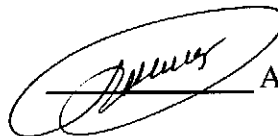
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(512845)	(446535)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	300000
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			300000
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(512845)	(746535)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(476781)	(698772)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(33735)	(43225)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(2329)	(4538)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(2911)	(4943)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(515756)	(451478)
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(29064)	(33662)
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		87037	120699
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		57973	87037

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)

Arūnas Tamošauskas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Regina Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

UAB „PLUNGĖS ŠILUMOS TINKLAI“

2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2020 01 24

(sudarymo data)

Patvirtinta

2020 04

Protokolo Nr. 1

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

I. BENDROJI DALIS

UAB „Plungės šilumos tinklai“ (toliau visur – Bendrovė) yra uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 1998 m. kovo 15 d. Bendrovės registracijos Juridinių asmenų registre kodas 170535455. Galiojanti Bendrovės įstatų redakcija įregistruota Juridinių asmenų registre 2015 m. gruodžio 1 d.

Bendrovės buveinės adresas yra Mačernio g. 19, Plungė. Pagrindinė Bendrovės veikla vykdoma adresu: V. Mačernio g. 19, Lentpjūvės g. 14, Telšių g. 15, Plungė ir kitose Plungės miesto ir Plungės r. kaimų katilinėse. Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės pagrindinė veikla: šilumos vartotojų centralizuotas aprūpinimas tiekama šiluma ir karštu vandeniu. Bendrovės pagrindinės pajamos uždirbamos iš šiluminės energijos pardavimo.

Kita Bendrovės veikla – šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Bendrovė filialų ir atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių 2019 m. gruodžio 31 d. neturėjo.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 1 664 037,4 Eur.

Bendrovės vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2019 m. buvo 50, per 2018 m. – 58 darbuotojai. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas 2018 m.:

Vadovai	3
Specialistai	13
Darbininkai	34

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės direktoriaus pareigas ėjo Arūnas Tamošauskas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

Metinės finansinės ataskaitos sudarytos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinės atskaitomybės sudarymą bei Verslo apskaitos standartus, taip pat vadovaujantis įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio svarbos apskaitos principais.

Bendrovė sudaro pilnas metines finansines ataskaitas.

Bendrovės finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos nacionaline valiuta – Eurais.

Ilgalaikio nematerialaus turto apskaitos politika

Nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kuri naudojama tikisi gauti tiesiogines ir netiesiogines ekonomines naudas. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonomines naudas ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems. Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacine verte nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Bendrovė 2019 metais įsigytam nematerialiam turtui taiko turto nusidėvėjimo normatyvus, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos 2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatymo Nr. IX-675 1 priedėliu, atsižvelgiant į turto naudojimo laiką. Turto naudojimo normatyvai yra patvirtinti Bendrovės vadovo. Nematerialaus turto minimali įsigijimo vertė yra 250 eurų. Nematerialus turtas Bendrovėje amortizuojamas per 4 metus.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to atskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

įmonės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

Ilgalaikio materialaus turto apskaitos politika

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonomines naudas būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią turto vertę.

Materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo ir įvertinta vertės sumažėjimo suma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės tiesioginėms gamybos, pardavimo, pardavimo ir veiklos sąnaudoms. Taip pat nusidėvėjimo sąnaudos atskirai apskaitomos kitai veiklai priklausančiam turtui, nes to reikalauja kainų nustatymo metodika. Likvidacinė vertė – 1euras .

Bendrovė 2019 metais įsigytam materialiam turtui taiko turto nusidėvėjimo normatyvus, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos 2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatymo Nr. IX-675 1 priedėliu, atsižvelgiant į turto naudojimo laiką. Turto naudojimo normatyvai yra patvirtinti Bendrovės vadovo. Materialus turtas Bendrovėje nudėvimas:

Turto rūšis	Metai
Gamybiniai pastatai	50
Statiniai	20-50
Mašinos ir įrengimai	5-15
Vamzdynai	20-30
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	4
Baldai	7
Lengvieji automobiliai - ne senesni kaip 5 metų	6
Kiti automobiliai	10
Kroviniai automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	4
Kitas turtas	4

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 250 eurų.

Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto materialaus ilgalaikio turto likutinės vertės bei yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos.

Ilgalaikio finansinio turto apskaitos politika

Finansinio turto bendrovė neturi.

Atsargų apskaitos politika

Atsargoms Bendrovėje priskiriamas trumpalaikis turtas (medžigos, žaliavos, atsarginės dalys, kuras šiluminei energijai gaminti bei pirktos prekės, skirtos perparduoti), kurį Bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną Bendrovės veiklos ciklą. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė ir atimant reikšmingus atsargų vertės sumažėjimo nuostolius. Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, Bendrovė taiko FIFO būdą (daroma prielaida, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos atsargos).

Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Finansinius įsipareigojimus sudaro:
Gautinos sumos

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Gautinas sumas sudaro pirkėjų skolos už šiluminę energiją, kompensacijos už šiluminę energiją mažas pajamas gaunančioms šeimoms, pirkėjų skolos už parduotas prekes, pirkėjų skolos už šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros paslaugas ir kitos gautinos sumos atėmus abejotinas skolas. Abejotinomis skolomis laikomos skolos, kurių bendrovė nesitiki arba mažai tikisi atgauti. Abejotinomis skolomis pripažinti nuo 2016 m. Bendrovė taiko atsiskaitymo terminų pradelsimo būdą. 2019 m. gruodžio 31 d. pradelstas skolas virš 360 d. nuvertino 100%, nuo 181 d. iki 360 d. nuvertino 75 %, nuo 91 d. iki 180 d. 25% ir nuo 31 d. iki 90 d. 10%.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose bei kasoje nacionaline valiuta - eurai.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

Finansiniai įsipareigojimai registruojami gauto turto, už kurį įmonė turės atsiskaityti, arba už įmonei atliktus darbus, suteiktas paslaugas mokėtino atlygio verte.

Pelno mokestis

Standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas už 2019 m. yra 15 proc. Mokestinius nuostolius, išskyrus nuostolius dėl vertybinių popierių perleidimo, galima perkelti neribotą laikotarpį, tačiau toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu įmonė nebetęsia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidarė. Nuostoliai dėl vertybinių popierių perleidimo perkeliama ne ilgiau kaip penkerius metus.

Perkeliamų atskaitomų mokestinių nuostolių suma negali būti didesnė kaip 70 procentų mokesčio mokėtojo mokestinio laikotarpio pajamų, apskaičiuotų iš pajamų atėmus neapmokestinamąsias pajamas, leidžiamas atskaitymus ir ribojamų dydžių leidžiamus atskaitymus, išskyrus ankstesnių metų mokestinių laikotarpių nuostolius.

Pajamų apskaitos politika

Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonomines naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos bei pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Metinis pajamų dydis priklauso nuo parduodamo šilumos kiekio, deklaruoto karšto vandens kiekio ir kainos, kurią reguliuoja Savivaldybė bei valstybinė energetikos tarnyba, vadovaujantis kainų nustatymo metodika.

Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai per ataskaitinį laikotarpį patirtų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neuždirbs pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM.

Veiklos sąnaudos parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine Bendrovės veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo bei bendrąsias ir administracines sąnaudas. Pardavimo sąnaudoms priskiriama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su prekių, paslaugų pardavimu per ataskaitinį laikotarpį. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su įmonės tipine veikla, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamos šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros pajamos bei sąnaudos, nuomos pajamos, naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas. Baudos ir delspinigiai pripažįstami pajamomis (sąnaudomis) tada, kai jie susidarė.

Pobalansiniai įvykiai

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, jei tai reikšminga, yra aprašomi pastabose.

III. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto judėjimas per 2019 metus:

	Eurai
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	6 187
ĮSIGIJIMO SAVIKAINA	
2018 m. gruodžio 31 d.	34 411
Turto įsigijimas per 2019 m.	3 945
Perleistas ir nurašytas turtas per 2019 m. Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą	
2019 m. gruodžio 31 d.	38 356
AMORTIZACIJA	
2018 m. gruodžio 31 d.	28 224
Amortizacija per 2019 m.	5 528
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija per 2019 m.	
2019 M. GRUODŽIO 31 D.	33 752
LIKUTINĖ VERTĖ	
2019 m. gruodžio 31 d.	4 604

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto judėjimas per 2019metus:

	Eurai					
	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimas	Transporto priemonės	Kita įranga	Nebaigta gamyba	Iš viso
Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	1 099 926	2 830 999	36 825	46 329		4 014 079
ĮSIGIJIMO SAVIKAINA						
2018 m. gruodžio 31 d.	1 593 127	7 047 013	177 451	467 994		9 285 585
Turto įsigijimas per 2019 m.	25 208	7 472	9 999	4 183		46 862
Perleistas ir nurašytas turtas per 2018 m.	41 635	4 748	36 799	22 146		105 328
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą 2019 m. gruodžio 31 d.	1 576 700	7 049 737	150 651	450 031		9 227 119
Nusidėvėjimas						
2018 m. gruodžio 31 d.	493 201	4 216 015	140 625	421 665		5 271 506
Nusidėvėjimas per 2019 m.	36 071	303 517	7 475	20 84		367 903
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas per 2019 m.	20 586	4 747	27 958	21 838		75 129
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą 2019 M. GRUODŽIO 31 D.	508 666	4 514 785	120 142	420 667		5 564 280
LIKUTINĖ VERTĖ						
2019 m. gruodžio 31 d.	1 068 014	2 534 952	30 509	29 364		3 662 839

2019 m. Bendrovė nurašė netinkamo naudoti turto, kurio įsigijimo vertė 105 328 eurais. Balansinė šio turto vertė sudarė 30 199 eurą.

Per 2019 metus Bendrovė įsigijo ilgalaikio turto už 50 582 eurus, iš kurių už 25 208 eurus, patikėjimo teise valdyti Plungės raj. Narvaišių katilinės įrangą, gautą iš Plungės rajono savivaldybės.

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

Įsigyto turto sąrašas pateiktas žemiau:

2019 m. gruodžio 31 d.

Šilumos apskaitos prietaisai 7 vnt.	2 191
Dearatorius Spiro VentSuperion	2 282
Mobilieji telefonai 3 vnt.	992
Televizorius Ultra HD JVC	286
Suvirinimo aparatas Minarc Tig kompl.	2049
Automobilis Hyundai i40	9 999
Nuotolinio nuskaitymo įranga Narvaišių k.	856
Internetinė svetainė	3720
Katilinės įranga Narvaišių k.	25 208
Projektas (trasos rekonstrukcija)	2999
	50 582

Iš viso įsigyta turto:

Naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d. yra 2 796 891Eur.

Įkeisto turto balansinė vertė –2 766 830 Eur.

3. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

Atsargų likučiai Bendrovės finansinių metų pradžioje bei pabaigoje pateikiami žemiau:

	Medžiagos, žaliavos ir kt. inventorius	Kuras šilumos gamybai	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso	Pokytis Eur
Atsargų įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d.	25 976	28 106	2 178	56 260	
Finansinių metų pabaigoje	25 298	27 136	2 671	55 105	-1 155
Nukainojimas iki grynosios realizavimo vertės 2019 m. gruodžio 31 d.					
Finansinių metų pabaigoje					
Grynoji realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje	25 298	27 136	2 671	55 105	

Bendrovės išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	16 393	23 893	- 7 500
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	1 933	2 864	-931

4. Gautinos sumos

	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Pirkėjų įsiskolinimas už šiluminę energiją	941 221	1 044 806	-103 585
Pirkėjų skolos už k.v. sistemų priežiūrą	17 646	21 584	-3 938
Abejotinos pirkėjų skolos (-)	-413	-449 060	+35 538
	522		
Pirkėjų skolos už prekes	1 086	1 012	+74
Pirkėjų skolos už paslaugas	2 073	1 683	+390
Gautinas PVM	2 430	17 370	-14 940
Avansu sumokėtas pelno mokestis			
Iš viso gautinos sumos	550 934	637 395	-86 461

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

Abejotinos skolos pateikiamos lentelėje:

Skolos nuvertinimo būdas	Pirkėjas	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Tiesioginis	Butai	51 393	67 415	-16 022
Tiesioginis	Įmonės	3 487	4039	-552
Pradelstų terminų nuo 31 iki 90 d.	Butai	6 473		+6 473
Pradelstų terminų nuo 91 iki 180 d.	Butai	2 785		+2 785
Pradelstų terminų nuo 181 iki 360 d.	Butai	52 497	35175	+17322
Pradelstų terminų virš 360 d.	Butai	292 604	338155	-45 551
Pradelstų terminų nuo 181 iki 360 d.	Įmonės	1151	1434	-283
Pradelstų terminų virš 360 d.	Įmonės	3132	2842	+ 290
		413 522	449 060	-35 538

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. bendrovės apskaitos duomenimis:

	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
AB Swedbank	5 838	22 350	-16 512
AB SEB bankas	410	818	-408
AB Luminor bankas	26 781	33 075	-6294
AB Šiaulių bankas	5 919	8 527	-2 608
AB Perlo paslaugos	1	85	-84
Kasa	1	662	-661
Pinigai kelyje	18 811	21 520	-2 709
ŠB verslo kortelė	212		+212
Iš viso:	57 973	87 037	-29 064

Pinigai kelyje - tai gyventojų praėjusį mėnesį sumokėti pinigai bankuose, tačiau į bendrovės sąskaitą įplaukia sekancio mėnesio pirmą dieną.

6. Nuosavas kapitalas

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

	Akcijų skaičius	Suma (Eurais)
Paprastosios akcijos	573 806	1 664 037,4
Iš viso:	<u>573 806</u>	<u>1 664 037,4</u>

2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės rezervas sudarė įstatymų numatytas privalomasis rezervas 166 404 Eur, skirtas Bendrovės nuostoliams padengti.

Bendrovė neturi įsigijusi savų akcijų. Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir nepereido.

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

Žemiau pateikiamas Bendrovės ataskaitinių finansinių metų pelno paskirstymo projektas:

	Suma (Eurais)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	55 522
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	89 335
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	144
	857
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	144
	857

7. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pajamų iš pagrindinės veiklos palyginamoji lentelė:

Pajamos	2019 m.	2018m.	Pokytis Eur
Pardavimai	3 461 673	3 288 473	+173 200

Sąnaudų palyginamoji lentelė:

Sąnaudos	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Pardavimo savikaina	3 107 416	2 932 439	+174 977

Veiklos sąnaudos

Bendrovės veiklos sąnaudų palyginamoji lentelė:

	2019 m.	2018 m.	Eurais Pokytis Eur
Bendrosios ir administracinės sąnaudos			
Darbo apmokėjimo ir susijusios sąnaudos	150 666	118 987	+31 679
Soc. draudimo lėšos	2 575	37 506	-34 931
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	30 130	31 998	-1 868
t. tarpe užkonservuoto	26 050	27 976	-1 926
Mokymų, kvalifikacijos sąnaudos	910	2 720	-1 810
Ryšių, pašto sąnaudos	1 468	1 729	-261
Lengvojo transporto eksploatacija	1 535	2 153	-618
Abejotinų skolų sąnaudos	11 105	113 607	-102 502
Bylų administravimo sąnaudos	1 373	-357	+1 730
Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	29 651	750	+28 901
Prenumeratos sąnaudos	410	243	+167
Kanceliarinių ir ūkinių prekių, mažav. inv. sąnaudos	1 893	2 292	-399
Komandiruočių sąnaudos	442	748	-306
Banko paslaugos	698	648	+50
Mokesčių sąnaudos	22 424	22 604	-180
Turto apsaugos sąnaudos	515	515	
Programų palaikymo sąnaudos	8 482	5 329	+3 153
Kaupimų atostoginiams sąnaudos	-7 812	4 400	-12 212
Kaupimų soc. draudimui sąnaudos	-1 413	-8 186	+6 773
Teisinės paslaugos	1598		+1 598
Audito paslaugos	1 940	1 940	
Asociacijų nario mokestis	4 955	4 108	+847

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

Energetikos įstat. numatytų mokesčių sąn.	14 688	9 723	+4 965
Veiklos draudimo sąnaudos	2 290		+2 290
Atlygis valdybos bariams	2 805		+2 805
Konsultacinės sąnaudos	7 500		+7 500
Kitos veiklos sąnaudos (darbų saugos, duomenų apsaugos, turto verinimo ir kt.)	9 132	6 831	+2301
Bendrosios ir administracinės sąnaudos iš viso:	299 960	360 288	-60 328
Pardavimo sąnaudos	86 929	83 352	+3 577
Veiklos sąnaudos iš viso:	386 889	443 640	-56 751

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos:

Kitos veiklos pajamos	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Nuomos pajamos	25 929	24 909	+1 020
Šildymo ir karšto vandens sistemų pajamos	95 152	95 075	+77
Ilgalaikio turto pardavimo pajamos	21 250		+21 250
Trumpalaikio turto pardavimo pajamos	8 804	6 907	+1 897
Kitos, kitos veiklos pajamos	90 033	111	-21 614
		647	
Iš to sk. ATL pardavimo pajamos	87 500	111 100	-23 600
Iš viso kitos veiklos pajamų	241 168	238 538	+2 630

Kitos veiklos sąnaudos	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Šildymo ir karšto vandens sistemų sąnaudos	2 113	1 984	+129
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	51 513	39 552	+11 961
Soc. draudimo sąnaudos	912	12 332	-11 420
Parduotų prekių savikaina	9 579	6 110	+3 469
Kaupimų atostoginiams sąnaudos	-516	1 258	-1 774
Kaupimų soc. draudimui sąnaudos	45	-	+742
		697	
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	3 769	3 725	+44
Transporto eksploatacijos sąnaudos	2 031	1 627	+404
Mokymų, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos		95	-95
Šilumos punktų priežiūros sąnaudos	7 386		+7 386
Kitos sąnaudos	2 708	1 089	+1 619
Iš viso kitos veiklos sąnaudų	79 540	67 075	+12 465

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Finansinė ir investicinė veikla

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2019 m.	2018 m.	Polkytis Eur
Delspinigiai, baudos	12 398	13 477	-1 079
Palūkanos			
Kitos			
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos iš viso	12 398	13 477	- 1079

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Palūkanos	33 759	43 393	-9 634
Delspinigiai, baudos	2 911	4 944	-2 033
Kitos (banko paslaugos)			
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos iš viso	36 670	48 337	-11 667

8. Dotacijos, subsidijos

2019 m. gruodžio 31 d. gautos dotacijos sudarė 592 786 Eur. Amortizuota dotacijos dalis 2019 m. sudarė 58 157 Eur.

9. Mokėtinos sumos

Per 1 finansinius metus mokėtinos sumos

	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Finansinės skolos	69 000	535 101	-466 101
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		2 329	-2 329
2. Kredito įstaigoms	69 000	532 772	-463 772
Kitos skolos, iš jų:	534 350	588 471	-54 121
1. Skolos tiekėjams	440 155	488 554	-48 399
2. Gauti išankstiniai apmokėjimai	27	27	
3. Pelno mokesčio įsipareigojimai	7 327	6 243	+1084
4. Mokėtinas d. užmokestis	438		+438
5. GPM	330		+330
6. Atlygis valdybos nariams	1 026		+1 026
7. Soc. draudimo įsipareigojimai	16 199	20 908	-4 709
8. Atostoginių kaupimai	57 150	62 903	-5 753
9. Soc. draudimo kaupimai	1 012	1 941	-929
10. Taršos mokestis	225	226	-1
11. NT mokestis	4 870	4 876	-6
12. VKEKK mokestis	4 888	2 430	+2 458
13. Kitos mokėtinos sumos	703	363	+340
Per 1 finansinius metus mokėtinos sumos iš viso	603 350	1 123 572	-520 222

Po 1 metų mokėtinos sumos

	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
Kredito įstaigoms	1 174 193	1 187 202	-13 009
Atidėtasis PM	3 963	5 149	-1 186
Po 1 metų mokėtinos sumos iš viso	1 178 156	1 192 351	-14 195

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

10. Finansinės skolos

Informacija apie kredito sutartis 2019 m. gruodžio 31 d. pateikiama lentelėje:

Paskolos paskirtis	2019 m.	2018 m.	Pokytis Eur
AB Šiaulių bankas paskola apyvartinėms lėšoms Nr. KS-2015-077-20 Sudaryta iki 2020-11-12	10 1000	211 000	-110 000
AB Šiaulių bankas paskola apyvartinėms lėšoms Nr. KS-2015-019-20 iki 2020-04-09	75 000	225 000	-74 775
AB Šiaulių bankas kredito linija Sutarties Nr. KLS-2017-108-20 iki 2020-12-11	103 000	202 000	-99 000
AB Šiaulių bankas kredito linija Sutarties Nr. KLS-2018-145-20 iki 2020-12-20	300 000	300 000	-
AB Šiaulių b. lizingas Sut. Nr. FL-162-01144 iki 2019-06-20	-	2 328,9	-2 328,9
AB DNB paskola Sutarties Nr. 170535455-K-1 iki 2023-05-31	-	781 974,89	-781 974,89
AB Šiaulių bankas kredito Sutarties Nr. KS-2019-065-20 iki 2029-06-20	664 193	-	+664 193
Finansinių skolų iš viso	1 243 193	1 722 303,79	-403 885,79

Bendrovė 2019 m. gruodžio 18 d. valdybos sprendimu Nr. 19/12/18, 2020 m. sausio 16 d. sudarė kredito linijos sutartį sumai 579 000 EUR Nr. KLS-2020-003-20 kredito sutartims: Nr. KS-2015-077-20, KS-2015-019-20, KLS-2017-108-20 ir KLS-2018-145-20 refinansuoti. Kredito linijos sutartis sudaryta 3 m. laikotarpiui be grąžinimo grafiko. Balanse einamųjų metų dalies mokėjimas tik ilgalaikės kredito sutarties Nr. KS-2019-065-20.

11. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais

Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais atskleisti lentelėje žemiau:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis 2019.12.31
A. Per metus vadovams priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	79 850	54 561	-
B. Įmonės suteiktos paskolos vadovams	-	-	-
C. Gautos paskolos iš vadovų	-	-	-
D. Kiti reikšmingi vadovų įsipareigojimai	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	

UAB „Plungės šilumos tinklai“
2019 m. gruodžio 31 d.

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

12. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

2019m. gruodžio 31 d. teisminių ginčų Bendrovė neturėjo.

Pobalansiniai įvykiai

Pobalansinių įvykių nebuvo.

Generalinis direktorius



Arūnas Tamošauskas

Vyr. buhalterė



Regina Mickevičienė