

UAB „PALANGOS ŠILUMOS TINKLAI“

2022 m. finansinės ataskaitos

Turinys

| | |
|--|----|
| Informacija apie įmonę | 1 |
| Nepriklausomo auditoriaus išvada | 2 |
| Balansas (EUR) | 5 |
| Pelno (nuostolių) ataskaita (EUR) | 7 |
| Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (EUR) | 8 |
| Pinigų srautų ataskaita (EUR) | 9 |
| Aiškinamasis raštas | 11 |
| Veiklos ataskaita | 27 |

Informacija apie įmonę

UAB „Palangos šilumos tinklai“

Telefonas: : +370 460 51431
Telefaksas: +370 460 52382
Adresas: Klaipėdos pl.63, LT 00148, Palanga
Registravimo Nr.: SP UAB 98-1

Vadovybė

Direktorė Giedrė Juršėnė

Auditorius

„KPMG Baltics“, UAB

Bankai

AB Šiaulių bankas
AB “Swedbank”
AB SEB bankas
Luminor bank AB

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Palangos šilumos tinklai“ akcininkams

■ Nuomonė

Mes atlikome UAB „Palangos šilumos tinklai“ (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų auditą. Įmonės finansines ataskaitas sudaro:

- 2022 m. gruodžio 31 d. balansas,
- tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita,
- tą dieną pasibaigusiu metų nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- tą dieną pasibaigusiu metų pinigų srautų ataskaita, ir
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės 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 Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (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, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji neatrodo 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 Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

■ Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą, parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų 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 pasiegti.

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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skeptiškumo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, planuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Įgyjame supratimą apie su auditu susijusias vidaus kontroles tam, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.



- Padarome 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 yra pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname 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, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu

Edvinas Žukauskas
Partneris pp
Atestuotas auditorius

Klaipėda, Lietuvos Respublika
2023 m. gegužės 3 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada, esanti šio dokumento 2–4 puslapiuose.

Įmonės kodas: 152697886
Įregistruota adresu: Klaipėdos pl. 63, Palanga

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Balansas (EUR)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 5.275.323 | 5.053.758 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1 | 57.237 | 38.113 |
| 1.1. | Plėtos darbai | | - | - |
| 1.2. | Prestižas | | - | - |
| 1.3. | Programinė įranga | | 57.237 | 38.113 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | - | - |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | - | - |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | - | - |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 2 | 5.094.133 | 4.901.249 |
| 2.1. | Žemė | | - | - |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 3.163.395 | 3.250.915 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | 1.228.169 | 1.345.407 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 11.734 | 19.930 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 240.390 | 284.997 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | - | - |
| 2.6.1. | Žemė | | - | - |
| 2.6.2. | Pastatai | | - | - |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai | | 450.445 | - |
| 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 | | 123.953 | 114.396 |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | 23 | 123.953 | 114.396 |
| 4.2. | Biologinis turtas | | - | - |
| 4.3. | Kitas turtas | | - | - |
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 2391.280 | 1322.209 |
| 1. | ATSARGOS | | 243.846 | 122.934 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | 6 | 134.936 | 82.193 |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | | - | - |
| 1.3. | Produkcija | | - | - |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | | - | - |
| 1.5. | Biologinis turtas | | - | - |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | - | - |
| 1.7. | Sumokėti avansai | | 108.910 | 40.741 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | | 1.703.565 | 803.387 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | 7 | 1.338.227 | 716.762 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | - | - |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | - | - |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | 8 | 365.338 | 86.625 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | - | - |
| 3.2. | Kitos investicijos | | - | - |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 9 | 443.869 | 395.888 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 10 | 24.222 | 8.768 |
| | TURTO IŠ VISO | | 7.690.825 | 6.384.735 |

Balansas (EUR) (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | | 2.703.285 | 2.790.870 |
| 1. | KAPITALAS | | 4.072.708 | 4.072.708 |
| 1.1. | Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas | 11 | 4.072.708 | 4.072.708 |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | - | - |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-) | | - | - |
| 2. | AKCIJŲ PRIEDAI | | - | - |
| 3. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | - | - |
| 4. | REZERVAI | | 38.896 | 38.896 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | 5.508 | 5.508 |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | - | - |
| 4.3. | Kiti rezervai | | 33.388 | 33.388 |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (1.408.319) | (1.320.734) |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | (87.585) | 21.597 |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | (1.320.734) | (1.342.331) |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 13 | 1.132.577 | 1.251.067 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | - | - |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | - | - |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | - | - |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | - | - |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 3.828.841 | 2304.555 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 14 | 1.332.365 | 1.319.833 |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | - | - |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms | | 1.330.833 | 1.318.301 |
| 1.3. | Gauti avansai | | 1.532 | 1.532 |
| 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 | | 2.496.476 | 984.722 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | - | - |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | 531.775 | 160.239 |
| 2.3. | Gauti avansai | | 209 | 209 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 1.822.979 | 713.099 |
| 2.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos | | - | - |
| 2.6. | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos | | - | - |
| 2.7. | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos | | - | - |
| 2.8. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | | - | 1.914 |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 109.578 | 81.875 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 31.935 | 27.386 |
| H. | SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | 15 | 26.122 | 38.243 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 7.690.825 | 6.384.735 |

Direktorė

(parašas)

Giedrė Jursėnė

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vadovas

(parašas)

Rolandas Minkevičius

(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 152697886
Įregistruota adresu: Klaipėdos pl. 63, Palanga

PATVIRTINTA
20 ____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Pelno (nuostolių) ataskaita (EUR)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 17 | 6.043.200 | 3.751.739 |
| 2. | Pardavimo savikaina | 18 | (5.726.827) | (3.583.798) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | - | - |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 316.373 | 167.941 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | 19 | (124.834) | (109.899) |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 20 | (473.333) | (386.654) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | 21 | 225.105 | 395.857 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | - | - |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | 22 | - | - |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 22 | 7.484 | 5.638 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | - | - |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 22 | (47.937) | (44.358) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | (97.142) | 28.525 |
| 14. | Pelno mokestis | 23 | 9.557 | (6.928) |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (87.585) | 21.597 |

Direktorė

(parašas)

Giedrė Juršėnė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vadovas

(parašas)

Rolandas Minkevičius
(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 152697886

Įregistruota adresu: Klaipėdos pl. 63, Palanga

PATVIRTINTA

20 ____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (EUR)

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|------------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 4.072.708 | - | - | - | - | 5.508 | - | 33.388 | (1.342.331) | 2.769.273 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | - |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | | - |
| 4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 4.072.708 | - | - | - | - | 5.508 | - | 33.388 | (1.342.331) | 2.769.273 |
| 5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | - |
| 8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | - |
| 9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | - | - | - | - | - | - | - | - | 21.597 | 21.597 |
| 10. Dividendai | | | | | | | | | | - |
| 11. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 12. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 13. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) | | | | | | | | | | - |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 4.072.708 | - | - | - | - | 5.508 | - | 33.388 | (1.320.734) | 2.790.870 |
| 18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | - |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | - |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | - | - | - | - | - | - | - | - | (87.585) | (87.585) |
| 23. Dividendai | | | | | | | | | | - |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) | | | | | | | | | | - |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 4.072.708 | - | - | - | - | 5.508 | - | 33.388 | (1.408.319) | 2.703.285 |

Direktorė

(parašas)

Finansų skyriaus vadovas

(parašas)

Giedrė Juršėnė

(vardas ir pavardė)

Rolandas Minkevičius

(vardas ir pavardė)

Įmonės kodas: 152697886
Įregistruota adresu: Klaipėdos pl. 63, Palanga

PATVIRTINTA
20__ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Pinigų srautų ataskaita (EUR)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 1.1. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | | (87.585) | 21.597 |
| 1.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | 1,2,13 | 502.082 | 490.658 |
| 1.3. | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas | | 3.771 | 1.502 |
| 1.4. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | | 47.937 | 43.358 |
| 1.5. | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas | | 2.592 | (3.648) |
| 1.6. | Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.7. | Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.8. | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas) | | (9.557) | 5.014 |
| 1.9. | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas) | 6 | (74.854) | 18.140 |
| 1.10. | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas) | | (68.169) | (313) |
| 1.11. | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas) | | (624.058) | (292.492) |
| 1.12. | Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.13. | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | 8 | (278.713) | 14.802 |
| 1.14. | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.15. | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas) | 10 | (15.454) | 501 |
| 1.16. | Atidėtųjų padidėjimas (sumažėjimas) | | - | - |
| 1.17. | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | - | (1.721) |
| 1.18. | Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas) | | - | - |
| 1.19. | Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas) | | - | - |
| 1.20. | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | 661.157 | 391.790 |
| 1.21. | Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas) | | - | - |
| 1.22. | Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas) | | - | - |
| 1.23. | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | (1.914) | 1.714 |
| 1.24. | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 27.703 | 11.325 |
| 1.25. | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 4.549 | (139.893) |
| 1.26. | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas) | | (12.121) | 16.246 |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 77.366 | 578.580 |

Pinigų srautų ataskaita (EUR) (tūsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas | | (368.399) | (193.896) |
| 2.2. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas | | (180) | 5.402 |
| 2.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | - | - |
| 2.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | - | - |
| 2.5. | Paskolų suteikimas | | - | - |
| 2.6. | Paskolų susigrąžinimas | | - | - |
| 2.7. | Gauti dividendai, palūkanos | | - | - |
| 2.8. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | - | - |
| 2.9. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | - | - |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (368.579) | (188.494) |
| 3. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 3.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | - | - |
| 3.1.1. | Akcijų išleidimas | | - | - |
| 3.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | - | - |
| 3.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | - | - |
| 3.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | - | - |
| 3.2. | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | 339.194 | (127.981) |
| 3.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | 537.046 | 115.709 |
| 3.2.1.1. | Paskolų gavimas | | 537.046 | 115.709 |
| 3.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | - | - |
| 3.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | (197.852) | (243.690) |
| 3.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | | (155.248) | (202.700) |
| 3.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | - | - |
| 3.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | (42.604) | (40.990) |
| 3.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | - | - |
| 3.2.3. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.4. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | - | - |
| 3.2.5. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.6. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | - | - |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | 339.194 | (127.981) |
| 4. | Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | - | - |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 47.981 | 262.105 |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | 9 | 395.888 | 133.783 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | 9 | 443.869 | 395.888 |

Direktorė

(parašas)

Giedrė Juršėnė

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vadovas

(parašas)

Rolandas Minkevičius

(vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

1. Bendroji dalis

UAB „Palangos šilumos tinklai“ (toliau – Bendrovė) įregistruota 1998 m. rugsėjo 21 d., vadovaujantis LR SPAB „Lietuvos energija“ reorganizavimo bei šilumos ūkio ir jo valdymo perdavimo savivaldybėms įstatymu, bei SPAB „Klaipėdos energija“ reorganizavimo projektu. Bendrovės registro numeris SP UAB 98-1, įmonės kodas 5269788, PVM mokėtojo kodas LT526978811. Bendrovė įregistruota adresu Klaipėdos plentas 63, 00148, Palanga, Lietuvos Respublika. 2003 m. birželio 25 d. pakeistas įmonės pavadinimas į Uždarają akcinę bendrovę „Palangos šilumos tinklai“. 2004 m. lapkričio 2 d. pakeistas įmonės kodas – 152697886. Bendrovės duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Bendrovės pagrindinė veikla - šilumos, garo ir karšto vandens tiekimas, nekilnojamojo ir kt. turto nuoma, pirkimas ir pardavimas. Įmonė taip pat vykdo kitą netipinę veiklą - šilumos sistemų priežiūrą.

2016 m. liepos 1 d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija) Bendrovei išdavė Energetikos veiklos licenciją, suteikiančią teisę verstis šilumos tiekimo veikla Palangos miesto savivaldybėje – Palangos mieste. Licencija galioja neribotą laiką, tačiau, atsižvelgiant į tai, ar laikomasi tam tikrų sąlygų, gali būti atšaukta atitinkamu Komisijos sprendimu.

Visos akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 2,90 Eur, yra paprastosios ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos. Įstatinis kapitalas sudaro 4.072.708 Eur. 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Įmonės akcininkai yra Palangos miesto savivaldybė (99,98 proc.) ir du fiziniai asmenys (0,02 proc.)

Bendrovė neturi kitų įmonių akcijų ir neturi kitų filialų ar atstovybių.

UAB „Palangos šilumos tinklai“ vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas buvo:

| | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|--|-------------------|--------------------------|
| Direktorius, direktoriaus pavaduotojai | 3 | 1 |
| Skyriaus vadovai | 6 | 6 |
| Specialistai | 16 | 13 |
| Darbininkai | 25 | 25 |
| IŠ VISO | 50 | 45 |

2. Apskaitos politika

Atitikimas įstatymams

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės standartus.

Ataskaitų parengimo pagrindas

Skaiciai finansinėse ataskaitose yra pateikti eurai, jei nenurodyta kitaip, o finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorine savikaina.

Rengdama finansines ataskaitas pagal finansinės atskaitomybės standartus, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus remdamasi prielaidomis, kurios daro įtaką apskaitos principų

Ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

taikymui bei su turto ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusiems skaičiams. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Bendrovė sistemingai taikė apskaitos principus, kurie yra tokie patys kaip ir ankstesniais metais.

Bendrovė priklauso mažų įmonių kategorijai, nes pagal LR Finansinės Atskaitomybės įstatymo 4 straipsnio nuostatas paskutinę finansinių metų dieną neviršija dviejų iš šių dydžių:

- 1) pardavimo grynosios pajamos per ataskaitinius finansinius metus – 8 000 000 EUR;
- 2) balanse nurodyto turto vertė – 4 000 000 EUR;
- 3) vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinius finansinius metus – 50.

Mažų įmonių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

- 1) balansas arba sutrumpintas balansas;
- 2) pelno (nuostolių) ataskaita;
- 3) aiškinamasis raštas.

Sudarydama finansines ataskaitas, bendrovė pasirenka rengti mažų įmonių finansinių ataskaitų rinkinį, o greta privalomų ataskaitų papildomai sudaryti pinigų srautų ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitas, bei metinį pranešimą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Užsienio valiuta

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos eurais operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Gautinos ir mokėtinos sumos ir piniginės lėšos užsienio valiuta įvertinamos eurais balanso sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Finansinės rizikos valdymas

Bendrovė savo veikloje susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikos valdymo metodai pateikiami žemiau:

Kredito rizika

Kredito rizika, arba partnerio įsipareigojimų nevykdymo rizika, kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę. Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievoles. Bendrovė mano, kad maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinoms sumoms, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo datą. Bendrovė neturi reikšmingos kredito rizikos koncentracijos.

Valiutos rizika

Bendrovės funkcinė valiuta yra euras. Bendrovė susiduria su užsienio valiutos kurso kitimo rizika dėl pirkimų ir pardavimų sumų, kurios yra apskaitomos kitomis valiutomis nei eurai. 2022 m. ir 2021 m. Bendrovė neturėjo reikšmingos užsienio valiutos keitimo rizikos.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą.

Palūkanų normos rizika

Bendrovės paskoloms taikomos fiksuotos ir kintamos palūkanos, susijusios su EURIBOR (žr. 14-ą pastabą). Bendrovė nenaudoja finansinių priemonių apsidraudimui nuo palūkanų normos rizikos.

Balansas

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius.

Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiniu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką.

Amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos po to, kai nematerialusis turtas parengtas naudoti. Amortizacija neskaiciuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po turto nurašymo ar kai visa nematerialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina perkeliama į sąnaudas ar į kito turto vertę. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos veiklos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje kitos veiklos dalyje parodomas sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

Minimali ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo vertė - 289,60 Eur.

Licencijos

Už licencijas sumokėtos sumos yra kapitalizuojamos ir amortizuojamos per licencijos galiojimo laikotarpį

Programinė įranga

Naujos programinės įrangos įsigijimo išlaidos yra kapitalizuojamos ir pripažįstamos nematerialiuoju ilgalaikiu turtu, jei šios išlaidos nėra kompiuterinės įrangos sudedamoji dalis. Programinė įranga yra amortizuojama per 3 metų laikotarpį.

Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimų programinių sistemų veiklos, yra pripažįstamos laikotarpio, kai atliekami palaikymo ir priežiūros darbai, sąnaudomis

Aplinkos taršos leidimai

Gauti taršos leidimai yra apskaitomi nominalia verte. Taršos leidimų pardavimai yra apskaitomi pardavimo sandorio suma. Bet kokie skirtumai tarp tikrosios pardavimo kainos ir turimų leidimų balansinės vertės yra pripažįstami kaip pelnas ar nuostoliai, nepaisant to, ar šio sandorio metu susidaro faktiškas ar tikėtinas taršos leidimų trūkumas. Kai dėl taršos leidimų pardavimo susidaro faktiškas taršos leidimų trūkumas, finansinės būklės ataskaitose pripažįstamas papildomas įsipareigojimas, įtraukiant atitinkamas sąnaudas į pelną ar nuostolius.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Bendrovės pasigaminto turto savikainą sudaro medžiagų savikaina, tiesioginės darbo sąnaudos ir proporcingai paskirstytos netiesioginės darbo sąnaudos.

Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

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

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negražinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu eksploatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Išlaidos, tokios kaip remonto ir eksploatacijos, patirtos pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, yra apskaitomos to laikotarpio, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Tais atvejais, kai galima aiškiai įrodyti, jog šių išlaidų dėka padidės ekonominė nauda iš šio ilgalaikio materialiojo turto panaudojimo ir / arba pailgės jo numatytas naudingo tarnavimo laikas, išlaidos yra kapitalizuojamos, pridedant jas prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės.

Patikėjimo teise valdomo turto įsigijimo savikaina yra ta, kuri nurodyta perdavimo akte. Jei perdavimo akte vertė nenurodyta, ją nustato Bendrovė, atsižvelgdama į to turto tikrąją vertę.

Parengus ilgalaikį materialųjį turtą naudoti Įmonės veikloje, jo nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos. Nusidėvėjimas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje, skaičiuojant tiesiniu metodu, įvertinant numatomą turto ir jo sudėtinių dalių, kurios yra apskaitytos atskirai, naudingo tarnavimo laiką. Numatomas turto naudingo tarnavimo laikas:

| | |
|---|-------------|
| Pastatai ir statiniai | 15-20 metų; |
| Mašinos ir įranga | 5-25 metai; |
| Transporto priemonės | 6-10 metų; |
| Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 3-8 metai; |

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

Nustatyta ilgalaikio turto materialiojo turto minimali vertė – nuo 100 Eur iki 290 Eur, likvidacinė vertė - 0,29 Eur. Turtas, kurio įsigijimo vertė mažesnė nei nustatyta minimali materialiojo turto vertė arba naudingo tarnavimo laikotarpis trumpesnis nei vieneri metai, apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

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

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertė bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaičiuojamas tol, kol statyba nėra baigta, ir turtas nepradėtas naudoti.

Investicinis turtas

Investicinis turtas apskaitomas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Bendrovės investicinio turto paskirtis yra gauti pajamų tik iš nuomos ir (arba) turto vertės padidėjimo.

Atsargos

Atsargos yra apskaitomos savikaina arba grynąja galima realizacine verte, priklausomai nuo to, kuri mažesnė. Grynoji galima realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus įvertintas pardavimo išlaidas.

Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro jų įsigijimo ir transportavimo bei paruošimo naudojimui išlaidos.

Gautinos sumos

Pirkėjų ir kiti įsiskolinimai pripažįstami tikrąja verte. Trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą pagal gautinų sumų įsisenėjimą ir atlikus atskirų gautinų sumų įvertinimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – amortizuota savikaina, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir jų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje ir banko einamosiose sąskaitose bei indėliai, kurių terminas sutarties sudarymo datą neviršija 3 mėn.

Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Nefinansinio turto vertės sumažėjimas

Įmonės turto, išskyrus atsargas ir atidėtojo mokesčio turta, vertinimo sumos peržiūrimos kiekvieno balanso sudarymo dieną, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto apskaitinė vertė viršija atsiperkamąją vertę. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Vertės sumažėjimo atstatymas

Vertės sumažėjimo nuostoliai atstatomi tik tuomet, kai yra įrodymų, jog vertės sumažėjimo nebėra ir kai atsiperkamosios vertės nustatymui taikomi įvertinimai yra pakeisti.

Vertės sumažėjimo nuostoliai atstatomi taip, kad turto likutinė vertė neviršytų tos likutinės vertės, kuri būtų nustatyta, jei vertės sumažėjimo nuostoliai nebūtų buvę pripažinti, atskaičius amortizaciją ar nusidėvėjimą.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: tikroji vertė atėmus pardavimo išlaidas ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant prieš mokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turto.

Įstatymo numatytas rezervas

Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatytą rezervą turi būti pervedama ne mažiau kaip 5% nuo pelno iki rezervas sudarys 10% akcinio kapitalo. Šis rezervas gali būti naudojamas tikslai sukauptiems nuostoliams padengti.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas laikotarpiu, kada jie yra paskelbiami.

Atidėjiniai

Atidėjiniai įsipareigojimams yra apskaitomi balanse, kai tikėtina, kad dėl praeityje įvykusių įvykių atsiradusiems įsipareigojimams įvykdyti reikės papildomų lėšų. Jei įtaka yra reikšminga, atidėjiniai yra nustatomi, diskontuojant būsimuosius pinigų srautus, taikant ikimokestinę diskonto normą, atspindinčią dabartinę pinigų vertės rinkoje įvertinimą, ir, jei reikia, su tuo įsipareigojimu susijusias rizikas.

Pelno (nuostolių) ataskaita

Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas.

Pajamos pardavus prekes pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tuomet, kai reikšminga rizika ir nuosavybė yra perduotos pirkėjui.

Pajamos pagal veiklos nuomos sutartis yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Pardavimo savikaina

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tada, kai neįmanoma išlaidų tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, jos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, per kurį buvo patirtos.

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, tiesiogiai susijusios su karšto vandens bei patalpų šildymo paslaugų teikimu: kuras, pirкта šilumos energija, darbuotojų darbo užmokestis ir socialinis draudimas, nusidėvėjimas bei kitos pridėtinės gamybos sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro išlaidos pardavimo personalui, reklamai, administracijai, vadovybei, biuro patalpoms bei biuro išlaidos ir t. t., įskaitant nusidėvėjimą ir amortizaciją. Veiklos sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitas veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro kita, nepagrindinė Bendrovės veikla.

Finansinės ir investicinės pajamos ir sąnaudos

Finansines pajamas ir sąnaudas sudaro gauti dividendai, gautinos ir mokėtinos palūkanos, realizuotas ir nerealizuotas valiutos kurso pasikeitimo pelnas ir nuostoliai, kurie susiję su skolomis ir įsiskolinimais užsienio valiuta, bei delspinigiai.

Pelno mokestis už ataskaitinius metus

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokestis.

Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balansinės ataskaitos sudarymo dieną tarifus. Pagal Lietuvos Respublikos įstatymus 2022 ir 2021 metais Bendrovės pelno apmokestinimui taikomas 15% mokestis.

Atidėtas mokestis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomų tada galiosiančių mokesčių tarifų.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje įmonė turės pakankamai mokestinio pelno, kuris leis išnaudoti mokesčio turtą.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjimų pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas paprastai yra toks turtas, kuris dėl įmonės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti įmonei ir teikti jai ekonominės naudos. Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomas, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

Poataskaitiniai įvykiai

Bendrovė nustatė, kad jos finansinės ataskaitos koreguojamos, jei poataskaitiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Informacija apie poataskaitinius įvykius, dėl kurių finansinės ataskaitos neturi būti koreguojamos, pateikiama aiškinamajame rašte.

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita atspindi Bendrovės pinigines įplaukas ir pinigų panaudojimą per metus, taip pat finansinę būklę metų pabaigoje.

Grynujų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos

Grynujų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos yra pateikiami netiesiogiai, t. y. kaip grynas pelnas, pakoreguotas negrynujų pinigų iš veiklos sumas, apyvartinio kapitalo pokyčius, sumokėtas finansinės ir nebūdingos veiklos sumas ir sumokėtą pelno mokestį.

Grynujų pinigų srautai iš investicinės veiklos

Grynujų pinigų srautus iš investicinės veiklos sudaro mokėjimai, kurie susiję su ilgalaikio turto bei investicijų įsigijimu ir pardavimu.

Grynujų pinigų srautai iš finansinės veiklos

Grynujų pinigų srautus iš finansinės veiklos sudaro mokėjimai akcininkams ir iš akcininkų gauti mokėjimai, skolų gavimas bei skolų grąžinimas, taip pat ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsiskolinimai, kurie neįtraukti į apyvartines lėšas.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas (EUR)

| | Rodikliai | Programinė įranga | Iš viso |
|-----------|--|-------------------|----------------|
| | Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 38.113 | 38.113 |
| a) | Įsigijimo savikaina | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 101.956 | 101.956 |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | |
| | - turto įsigijimas | 47.831 | 47.831 |
| | - perleistas ir nurašytas turtas (-) | (1.189) | (1.189) |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | 148.598 | 148.598 |
| b) | Perkainojimas | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | - | - |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | |
| | - vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-) | - | - |
| | - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | - | - |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | - | - |
| c) | Amortizacija | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 63.843 | 63.843 |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | |
| | - finansinių metų amortizacija | 27.518 | 27.518 |
| | - atstatantys įrašai (-) | - | - |
| | - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | - | - |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | 91.361 | 91.361 |
| d) | Vertės sumažėjimas | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | - | - |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | |
| | - finansinių metų vertės sumažėjimas | - | - |
| | - atstatantys įrašai (-) | - | - |
| | - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | - | - |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | - | - |
| e) | Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d) | 57.237 | 57.237 |

Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija yra apskaityta bendrosiose ir administracinėse sąnaudose.

Per 2022 ir 2021 metus Bendrovė nematerialiojo turto vertės sumažėjimo nenustatė.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (EUR)

| | Rodikliai | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įranga | Transporto priemonės | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai | Iš viso |
|-----------|---|-----------------------|-------------------|----------------------|---|--|-------------------|
| | Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 3.250.915 | 1.345.407 | 19.930 | 284.997 | - | 4.901.249 |
| a) | Įsigijimo savikaina | | | | | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 12.378.744 | 5.209.254 | 73.179 | 1.092.530 | - | 18.753.707 |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| | - turto įsigijimas | 217.437 | 75.049 | 2.500 | 45.970 | 450.445 | 791.401 |
| | - perimtas turtas | - | - | - | - | - | - |
| | - perleistas ir nurašytas turtas (-) | - | - | - | (31.914) | - | (31.914) |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - | - | - | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | 12.596.181 | 5.284.303 | 75.679 | 1106.586 | 450.445 | 19.513.194 |
| b) | Perkainojimas | | | | | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | - | - | - | - | - | - |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| | - vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-) | - | - | - | - | - | - |
| | - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | - | - | - | - | - | - |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - | - | - | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | - | - | - | - | - | - |
| c) | Nusidėvėjimas | | | | | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 9.127.829 | 3.863.847 | 53.249 | 807.533 | - | 13.852.458 |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| | - finansinių metų nusidėvėjimas | 304.957 | 192.287 | 10.696 | 85.114 | - | 593.054 |
| | - perimto turto sukauptas nusidėvėjimas | - | - | - | - | - | - |
| | - dotacijos nusidėvėjimas | - | - | - | - | - | - |
| | - atstatantys įrašai (-) | - | - | - | - | - | - |
| | - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | - | - | - | (26.451) | - | (26.451) |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - | - | - | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | 9.432.786 | 4.056.134 | 63.945 | 866.196 | - | 14.419.061 |
| d) | Vertės sumažėjimas | | | | | | |
| | Praėjusių finansinių metų pabaigoje | - | - | - | - | - | - |
| | Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| | - finansinių metų vertės sumažėjimas | - | - | - | - | - | - |
| | - atstatantys įrašai (-) | - | - | - | - | - | - |
| | - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | - | - | - | - | - | - |
| | - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | - | - | - | - | - | - |
| | Finansinių metų pabaigoje | - | - | - | - | - | - |
| e) | Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d) | 3.163.395 | 1.228.169 | 11.734 | 240.390 | 450.445 | 5.094.133 |

Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 2022 m. sudarė 593.054 Eur (2021 m.: 662.851 Eur). 2022 m. Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitoje 592.418 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo yra įtraukta į pardavimo savikainą (2021 m.: 648.626 Eur), 636 Eur apskaityti bendrosiose ir administracinėse sąnaudose (2021 m.: 14.225 Eur). Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudas, apskaitytas pardavimo savikainos straipsnyje, tiesiogiai mažina susijusios dotacijos amortizacija, kuri 2022 m. sudarė 118.490 Eur (2021 m.: 195.319 Eur) (žr. 13 pastabą).

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (EUR) (tęsinys)

Rengdama finansines ataskaitas už 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, Bendrovė atsižvelgė į 23-čiojo VAS „Turto nuvertėjimas“ reikalavimus ir papildomo ilgalaikio turto vertės sumažėjimo 2022 m. gruodžio 31 d. nenustatė.

3 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto įkeitimas

2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė įkeisto nematerialiojo ir materialiojo ilgalaikio turto neturėjo.

4 pastaba. Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto nusidėvėjimo normos

| Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto grupės | Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais) |
|--|--|
| Programinė įranga | 3 |
| Pastatai ir statiniai | 15-20 |
| Mašinos ir įranga | 5-25 |
| Transporto priemonės | 6-10 |
| Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 3-8 |

5 pastaba. Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis turtas (EUR)

| Turto grupės pavadinimas | Išsigijimo savikaina |
|---|----------------------|
| Programinė įranga | 36.176 |
| Mašinos ir įranga | 2.699.901 |
| Transporto priemonės | 4.082 |
| Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 611.037 |
| Pastatai ir statiniai | 6.011.552 |
| IŠ VISO | 9.362.748 |

6 pastaba. Atsargos (EUR)

| | Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----|--|--------------------------|----------------------------------|
| a) | Atsargų išsigijimo savikaina | 134.936 | 82.193 |
| b) | Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės | - | - |
| c) | Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b) | 134.936 | 82.193 |
| | Įkeistų atsargų vertė | - | - |
| | Atsargos pas trečiuosius asmenis | - | - |
| | Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis | - | - |

Per 2022 metus pardavimo savikainos sąnaudomis pripažinta atsargų, kurių vertė sudaro 2.351.270 Eur (2021 m.: 994.529 Eur).

2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės atsargos nebuvo įkeistos, Bendrovė neturėjo atsargų pas trečiuosius asmenis.

2022 m. gruodžio 31 d. sumokėtus avansus (108.910 Eur) sudaro Bendrovės sumokėti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas (2021 m.: 40.741 Eur).

7 pastaba. Pirkėjų skolos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|--------------------------|----------------------------------|
| Gyventojų skolos | 940.331 | 601.201 |
| Savivaldybių, valstybės biudžeto ir kt. įmonių skolos | 435.095 | 157.480 |
| Kitos prekybos skolos | 21.970 | 14.657 |
| Vertės sumažėjimas (-) | (59.169) | (56.576) |
| IŠ VISO | 1.338.227 | 716.762 |

7 pastaba. Pirkėjų skolos (EUR) (tęsinys)

2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės pirkėjų skolos nebuvo įkeistos.

2022 m. gruodžio 31 d. vadovybė atliko gautinų sumų įvertinimą. 2022 m. gruodžio 31 d. įvertinus gautus mokėjimus po finansinių ataskaitų sudarymo datos bei istorinius duomenis apie atsiskaitymus iš Bendrovės klientų, buvo apskaitytas 59.169 Eur vertės sumažėjimas.

8 pastaba. Kitos gautinos sumos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Gautinas pridėtinės vertės mokestis | 235.504 | 35.746 |
| Gautinos Savivaldybių kompensacijos | 119.308 | 36.769 |
| Avansu sumokėtas pelno mokestis | 1.058 | 524 |
| Kitos gautinos sumos | 9.468 | 13.586 |
| IŠ VISO | 365.338 | 86.625 |

9 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Piniginės lėšos bankuose | 389.518 | 372.971 |
| Pinigai kelyje | 54.351 | 22.917 |
| IŠ VISO | 443.869 | 395.888 |

2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo riboto naudojimo lėšų, pinigai ir pinigų ekvivalentai nebuvo įkeisti.

10 pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|--------------------------|----------------------------------|
| Ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimas) | 24.222 | 8.768 |
| IŠ VISO | 24.222 | 8.768 |

11 pastaba. Nuosavo kapitalo struktūra (EUR)

| | Rodikliai | Akcijų skaičius | Suma (EUR) |
|------|--|------------------|------------------|
| | Istatinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje | | |
| 1. | Pagal akcijų rūšis | - | - |
| 1.1. | Paprastosios akcijos | 1.404.382 | 4.072.708 |
| 1.2. | Privilegiuotosios akcijos | - | - |
| 1.3. | Darbuotojų akcijos | - | - |
| 1.4. | Specialiosios akcijos | - | - |
| 1.5. | Kitos akcijos | - | - |
| | IŠ VISO | 1.404.382 | 4.072.708 |
| 2. | Valstybės arba savivaldybių kapitalas | - | - |
| | Savos akcijos, kurias turi pati įmonė | - | - |
| | Akcijos, kurias turi patrunuojamosios įmonės | - | - |

Visos Bendrovės išleistos akcijos yra apmokėtos. Bendrovės akcijos nominali vertė – 2,9 Eur. Bendrovė neturi supirkusi savų akcijų.

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra sudaromas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Šis rezervas gali būti naudojamas tiktai sukauptiems nuostoliams padengti. 2022 m. gruodžio 31 d. privalomasis rezervas nėra pilnai suformuotas.

12 pastaba. Pelno paskirstymo projektas (EUR)

| Straipsniai | Suma |
|---|-------------|
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje | (1.320.734) |
| Paskirti dividendai | - |
| Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai) | (87.585) |
| Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje | - |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | - |
| Pervedimai iš rezervų | - |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | (1.408.319) |
| Pelno paskirstymas: | - |
| – į įstatymo numatytus rezervus | - |
| – į kitus rezervus | - |
| – dividendai | - |
| – kiti | - |
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje | (1.408.319) |

Finansinių ataskaitų tvirtinimo dieną pelno paskirstymo projektas dar nebuvo patvirtintas.

13 pastaba. Dotacijos, subsidijos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|--------------------------|----------------------------------|
| Finansinių metų pradžioje | 1.251.067 | 1.446.386 |
| Gauta dotacijų (subsidijų) per finansinius metus (b) | - | - |
| Dotacijų (subsidijų) amortizacija per finansinius metus (-) | (118.490) | (195.319) |
| Biokuro 5 MWh dotacijos grąžinimas (a) | - | - |
| Likutis metų pabaigoje: | 1.132.577 | 1.251.067 |

Pagal 2013 m. kovo 13 d. sutartį tarp Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (toliau - LAAIF) ir UAB „Palangos šilumos tinklai“, Bendrovė 2013-2016 metais gavo dotaciją naujo 5 MW biokuro katilo statybai. Gautos dotacijos amortizacija yra mažinamos įrenginio nusidėvėjimo sąnaudos. Dotacija bus pilnai amortizuota iki susijusio turto tarnavimo laiko pabaigos ir tai įvyks per 50 metų (2063 m.).

(a) Pagal 2017 m. lapkričio 15 d. sutartį UAB „Palangos šilumos tinklai“ iš Palangos miesto savivaldybės patikėjimo teise perėmė Palangos miesto savivaldybei nuosavybes teise priklausantį nekilnojamąjį turtą – šilumos tiekimo tinklus, esančius Palangos mieste. Gautos dotacijos amortizacija yra mažinamos perdavimo įtaisų nusidėvėjimo sąnaudos.

14 pastaba. Bendrovės įsipareigojimų būklė (EUR)

| | Rodikliai | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos | | |
|----|--|---------------------------------|---|------------------|
| | | Per vienus finansinius metus | Po vieno metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių metų |
| 1. | Kredito įstaigoms (a) | 531.775 | 1.254.500 | 76.333 |
| 2. | Skolos tiekėjams | 1.822.979 | - | - |
| 3. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 109.578 | - | - |
| 4. | Mokėtinas nekilnojamo turto mokestis | 21.040 | - | - |
| 5. | Taršos mokestis | 1.106 | - | - |
| 6. | VKEKK įmokos | 6.301 | - | - |
| 7. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | - | - | - |
| 8. | Gauti avansai | 209 | 1.532 | - |
| 9. | Kitos mokėtinos sumos | 3.489 | - | - |
| | IŠ VISO | 2.490.864 | 1.256.032 | 76.333 |

a) 2018 m. kovo 28 d. Bendrovė ir AB Šiaulių bankas sudarė sutartį dėl kredito, kurio maksimali suma sudaro 1.603.000 Eur. Kredito paskirtis – investicinių projektų finansavimas. Paskolai skaičiuojamos palūkanos, kurios apskaičiuojamos kaip 5 mėn. EURIBOR ir fiksuota banko marža. 2022 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudaro 1.602.999 Eur. Sutartis galioja iki 2028 m. kovo 27 d.

14 pastaba. Bendrovės įsipareigojimų būklė (EUR) (tęsinys)

2021 m. rugpjūčio 31 d. Bendrovė ir AB Šiaulių bankas sudarė sutartį dėl apyvartinių lėšų finansavimo. Kredito linijai taikomos fiksuotos palūkanos, taikant peržiūrėjimo sąlygą – 6 mėn. EURIBOR plus fiksuota banko marža. Maksimali Kredito limitu suma 100.000 Eur. 2022 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudaro 54.725 Eur. Sutartis galioja iki 2025 m. rugpjūčio 30 d.

2022 m. spalio 27 d. Bendrovė ir AB Šiaulių bankas sudarė sutartį dėl apyvartinių lėšų finansavimo. Kredito linijai taikomos fiksuotos palūkanos, taikant peržiūrėjimo sąlygą – 6 mėn. EURIBOR plus fiksuota banko marža. Maksimali Kredito limitu suma 200.000 Eur. 2022 m. gruodžio 31 d. paskolos likutis sudaro 199.271 Eur. Sutartis galioja iki 2023 m. spalio 26 d.

2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė laikėsi visų paskolos sutartyje su banku numatytų finansinių įsipareigojimų.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė apskaitė 5.613 Eur mokėtinų palūkanų pagal banko paskolų sutartis.

15 pastaba. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Audito paslaugos | 18.000 | 18.000 |
| Sukauptos sąnaudos už pajėgumų viršijimą | - | 12.968 |
| Išaitinės išmokos darbuotojams | 8.122 | 7.275 |
| IŠ VISO | 26.122 | 38.243 |

16 pastaba. Bendrovės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse (EUR)

Mokesčių administratorius Bendrovėje nėra atlikęs pilnos apimties mokesčių patikrinimų. Mokesčių administratorius gali bet kuriuo metu patikrinti apskaitos, sandorių ir kitus dokumentus, apskaitos įrašus bei mokesčių deklaracijas už einamuosius ir 3 praėjusius kalendorinius metus, o tam tikrais atvejais už einamuosius ir 5 arba 10 praėjusių kalendorinių metų bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

2022 m. vasario mėn. prasidėjo ir šiuo metu tęsiasi karinis konfliktas Ukrainoje. Prasidėję kariniai veiksniai turės įtakos ne tik Ukrainos, Rusijos bet ir Europos ir viso pasaulio ekonomikai. Šių finansinių ataskaitų dieną situacija Ukrainoje yra labai nepastovi ir iš esmės neapibrėžta. Vadovybės vertinimu, nėra reikšmingos įtakos Bendrovės veiklai. Bendrovė finansiniais metais neturėjo pardavimų, pirkimų, ar kitų sandorių, susijusių su Ukrainos, Baltarusijos ir Rusijos Federacijos įmonėmis.

17 pastaba. Pardavimo pajamos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Šiluma ir karštas vanduo | 5.772.173 | 3.518.594 |
| Šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra | 145.010 | 140.849 |
| Karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis | 70.098 | 66.030 |
| Kitos pardavimo pajamos | 55.317 | 25.719 |
| Pardavimo mokestis | 602 | 547 |
| IŠ VISO | 6.043.200 | 3.751.739 |

Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymą Bendrovės veikla yra licencijuojama, ją reguliuoja Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija). Komisija nustato šilumos tiekimo kainų viršutines ribas.

18 pastaba. Pardavimo savikaina (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Kuro technologijai sąnaudos | (3.713.831) | (1.693.304) |
| Darbo užmokesčio sąnaudos | (675.153) | (596.756) |
| Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos | (473.928) | (471.291) |
| Remonto darbai, eksploatacija ir medžiagos | (205.537) | (245.621) |
| Karšto vandens gamybos tiesioginės sąnaudos | (237.273) | (236.526) |
| Katilinės, elektrinės ir tinklo tiesioginės gamybos sąnaudos | (331.138) | (249.286) |
| Kv. skaitliuko priežiūros abonentinis mokestis | (37.894) | (47.177) |
| Šilumos mazgų eksploatacija | (23.355) | (24.255) |
| Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina | (21.291) | (12.783) |
| Kitos gamybos sąnaudos | (7.427) | (6.799) |
| IŠ VISO | (5.726.827) | (3.583.798) |

19 pastaba. Pardavimo sąnaudos (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios pajamos | (77.432) | (74.862) |
| Sąskaitų spausdinimo, pristatymo sąnaudos | (17.599) | (12.967) |
| Pinigių surinkimo paslaugos | (13.246) | (12.847) |
| IT aptarnavimo sąnaudos | (10.520) | (8.052) |
| Asociacijos nario mokestis | (3.203) | (3.514) |
| Skelbimų ir reklamos sąnaudos | (290) | (573) |
| Kitos sąnaudos | (2.544) | 2.916 |
| IŠ VISO | (124.834) | (109.899) |

20 pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos (EUR)

| Pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|--------------------------|----------------------------------|
| Darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos | (214.869) | (156.815) |
| Veiklos mokesčių sąnaudos | (105.321) | (102.039) |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | (28.154) | (19.366) |
| Konsultacinės (audito, teisinės, projektų ruošimo) sąnaudos | (26.089) | (26.126) |
| Informacinių technologijų paslaugų sąnaudos | (31.904) | (20.763) |
| Draudimo sąnaudos | (17.525) | (18.660) |
| Sunaudotų degalų, tepalų sąnaudos | (18.806) | (16.352) |
| Remonto ir eksploatacinės sąnaudos | (7.920) | (3.953) |
| Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos | (2.853) | (6.151) |
| Kitos sąnaudos | (19.892) | (16.429) |
| IŠ VISO | (473.333) | (386.654) |

21 pastaba. Kitos veiklos rezultatai (EUR)

| | Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| a) | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 233.637 | 405.419 |
| | Reikšmingų sumų detalizavimas: | | |
| | Ilgalaikio turto perleidimo pelnas | - | 5.402 |
| | Nuomos pajamos | 38.342 | 36.524 |
| | Metalo laužo pardavimo pajamos | 2.275 | 6.932 |
| | Kitos pajamos | 192.837 | 356.561 |
| b) | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | (8.532) | (9.563) |
| | Reikšmingų sumų detalizavimas: | | |
| | Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis | - | (6.620) |
| | Ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos | (6.470) | (111) |
| | Kitos sąnaudos | (1.879) | (2.832) |
| c) | KITOS VEIKLOS REZULTATAS (a-b) | 225.105 | 395.857 |

22 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|--------------------------|----------------------------------|
| Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 7.484 | 5.638 |
| Paskolų palūkanų sąnaudos | (47.937) | (44.358) |
| FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS | (40.453) | (38.720) |

23 pastaba. Pelno mokestis (EUR)

Pelno mokesčio sąnaudas pelno (nuostolio) ataskaitoje sudaro:

| Pelno mokesčio sąnaudų komponentai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos (-) | - | (1914) |
| Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai | | |
| Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos) | 9 557 | (5 014) |
| Iš viso: | 9.557 | (6.928) |

2022 m. gruodžio 31 d. atidėtojo pelno mokesčio skaičiavimas gali būti pateiktas taip (EUR):

| Rodikliai | Skirtumas tarp mokesstinės ir apskaitinės vertės | | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | |
|---|--|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| Sukaupti mokesstiniai nuostoliai | 740.631 | 654.940 | 111.095 | 98.241 |
| Gautinų sumų vertės sumažėjimas | 56.169 | 56.576 | 8.876 | 8.486 |
| Atostogų rezervo socialinis draudimas | 429 | 119 | 64 | 18 |
| Atidėjiniai | 26.122 | 38.243 | 3.918 | 5.737 |
| Pelno mokestis | | | - | 1.914 |
| Iš viso: | 823.351 | 749.878 | 123.953 | 114.396 |
| Nepripažinta dalis | | | | |
| Atidėtojo mokesčio turtas, grynąja verte | | | 123.953 | 114.396 |

24 pastaba. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais (EUR)

| Rodikliai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--|--------------------------|----------------------------------|
| Pagrindinių vadovaujančiųjų darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį, iš jų: | | |
| Administracijos darbuotojų | 1 | 1 |
| Valdybos narių | | |
| 2. Administracijos darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos su darbo santykiais susijusios sumos: | 48.347 | 37.997 |
| 3. Administracijos darbuotojams prisiimtų įsipareigojimų sumokėti atlygį pagal apibrėžtų išmokų planus tenkanti suma | - | - |
| 4. Administracijos darbuotojams neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paslaugos | - | - |
| 5. Išmokos akcijomis | - | - |

25 pastaba. Veiklos tęstinumas

Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai 2022 m. gruodžio 31 d. viršija trumpalaikį turtą 105.196 Eur. Bendrovės EBITDA 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 502.082 Eur.

Bendrovės galimybė vykdyti savo įsipareigojimus 2023 metais ir tęsti veiklą didžiąja dalimi priklauso nuo pinigų srautų iš pagrindinės veiklos. Vadovybės vertinimu, 2023 m. bendrovė uždirbs pakankamus pinigų srautus padengti Bendrovės įsipareigojimus.

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos veiklos tęstinumo principu. Jos neatspindi galimų koregavimų, kurie galbūt būtų reikalingi, jei Bendrovė nebūtų pajėgi tęsti veiklos.

26 pastaba. Poataskaitiniai įvykiai

Nuo 2022 metų pabaigos iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos neįvyko jokių kitų reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti tiesioginės įtakos finansinėms ataskaitoms už 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus arba reikalautų papildomų atskleidimų.

| | | |
|---------------------------------|------------------|--|
| <u>Direktorė</u> | <u>(parašas)</u> | <u>Giedrė Juršėnė</u> (vardas ir pavardė) |
| <u>Finansų skyriaus vadovas</u> | <u>(parašas)</u> | <u>Rolandas Minkevičius</u> (vardas ir pavardė) |

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „PALANGOS ŠILUMOS TINKLAI“ 2022 M. VEIKLOS ATASKAITA

1. Bendrovės tikslai

Bendrovės tikslai – užtikrinti patikimą ir nepertraukiamą šilumos energijos tiekimą vartotojams mažiausiomis sąnaudomis tausojant aplinką. Siekiant šių tikslų įmonė keičia pasenusią ir neefektyvią įrangą į naują. Taip pat automatizuojami gamybos procesai, diegiami IT sprendimai siekiant užtikrinti nuolatinę gamybos procesų ir šilumos tiekimo kontrolę.

2. Bendrovės valdymas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2022 m. sudarė 4.072.707,80 Eur.

Akcinis kapitalas metų pabaigoje tarp akcininkų pasiskirstė taip:

- Palangos miesto savivaldybė – 99,98 %;
- Kiti akcininkai – 0,02 %.

Bendrovė 2022 m. gruodžio 31 d. savų akcijų, filialų ir atstovybių neturėjo.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų savų akcijų nebuvo.

Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės įstatais, kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais.

Bendrovės valdymo organus sudaro:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- Bendrovės vadovas.

Bendrovės vadovas:

Giedrė Juršėnė - Bendrovės direktorė - neina kitų vadovaujamų pareigų, juridinio asmens valdymo organo arba priežiūros organo nario pareigų.

3. 2022 metų veiklos apžvalga

Pagrindinė bendrovės veiklos sritis yra šilumos energijos iš biokuro ir gamtinių dujų gamyba, paskirstymas ir pardavimas vartotojams. Bendrovė taip pat teikia šilumos punktų, šilumos punktų įrangos, šildymo bei karšto vandens sistemų bei matavimo prietaisų priežiūros, patikros, keitimo paslaugas; konsultacijų šilumos taupymo klausimais ir kitas paslaugas. Šiluma tiekama iš vienos rajoninės ir 6 vietinių katilinių. 2022 metais įmonės nuostolis prieš apmokestinimą – 97 142 Eur, grynas nuostolis – 87 585 Eur, nepaskirstytasis rezultatas – nuostolis – finansinių metų pabaigoje 1 408 319 Eur.

Bendrovės 2022 metais dirbo nuostolingai dėl išaugusių energetinių resursų kainų. Kuro sąnaudos buvo 68 tūkst. Eur didesnės už pajamas. Elektros sąnaudos 2022 metais siekė 259 tūkst. Eur vietoje planuotų 133 tūkst. Eur. Šios sąnaudos bus padengtos būsimaisiais laikotarpiais su sekančiu bazinės kainos perskaičiavimu.

Šilumos energijos gamyba 2022 metais mažėjo dėl šiltesnio šildymo sezono. Pagaminta 4,99 % šilumos energijos mažiau nei 2021 metais. Parduota 2022 m. 9,87 % šilumos energijos mažiau nei 2021 metais.

| Metai | 2019 | Pokytis 2019/2018 % | 2020 | Pokytis 2020/2019 % | 2021 | Pokytis 2021/2020 % | 2022 | Pokytis 2022/2021 % |
|-----------------------------|--------|---------------------------|--------|---------------------------|--------|---------------------------|--------|---------------------------|
| Pagaminta MWh | 71 868 | -4,18% | 65 175 | -10,27% | 70 641 | 7,74% | 67 283 | -4,99% |
| Parduota MWh | 55 220 | -4,30% | 50 321 | -9,74% | 58 718 | 14,30% | 53 444 | -9,87% |
| Nuostoliai tinkluose MWh | 16 147 | -2,92% | 14 458 | -11,68% | 11 288 | -28,08% | 13 383 | 15,65% |
| Nuostolis tinkluose % | 22,47% | 0,27% | 22,18% | -0,28% | 15,98% | -6,20% | 19,89% | 3,91% |
| Komerciniai nuostoliai | 52 | | 73 | | -20 | | -18 | |
| Komerciniai nuostoliai % | 0,07% | -0,16% | 0,11% | 0,04% | -0,03% | 0,00% | -0,03% | 0,00% |
| Savo reikmėm MWh | 501 | -30,62% | 395 | -26,84% | 636 | 37,89% | 456 | -39,60% |

Ataskaitinių metų pabaigoje buvo pradėtas I Vakarinės magistralės rekonstrukcijos etapas, kuris užbaigtas 2023 metais. Keičiant Vakarinės magistralės susidėvėjusius vamzdinius į bekanalius siekiama didinti perdavimo patikimumą. Mažinant tinklų diametrus (iš 450 mm į 300 mm) planuojama sumažinti nuostolius tinkluose. Vykdamas darbus buvo įdėtos papildomos sklendės, kurios pagerins tinklų eksploatacijos kokybę ir sudarys galimybes atliekant darbus šiuose ruožuose užtikrinti šilumos energijos tiekimą kitiems vartotojams. Šiuo metu ruošiamas Vakarinės magistralės II etapo rekonstrukcijos projektas.

Šiai dienai UAB „Palangos šilumos tinklai“ yra pakeitę apie 40,67 proc. šilumos tinklų. 2022 metų hidraulinių bandymų metu tinkluose buvo nustatyti vamzdinių pažeidimai 5 vietose (2021 m. - vienoje) taip pat eksploatacijos metu įvyko dvi avarijos (2021 metais – nebuvo). Bendrovė užtikrindama šilumos tiekimo patikimumą ir toliau planuoja nusidėvėjusių tinklų rekonstrukcijos darbus.

Prie centrinio šilumos tinklo per 2022 metus prisijungė 7 daugiabučiai: Vanagupės g. 9E, Vanagupės g. 9F, Vanagupės 22A, Vanagupės g. 60, Vanagupės g. 45, Vanagupės g. 38, Maironio g. 12. Bendras šildomas plotas padidėjo 20 609 m², o tai sudaro 4% viso šildomo ploto Palangos m. ir Šventojoje. Naujų vartotojų prijungimas prie Šiaurinės magistralės didina šilumos energijos perdavimo efektyvumą, tad didėjantis vartotojų skaičius sudaro sąlygas nedidinti šilumos energijos kainų.

2022 metais Bendrovė toliau vykdė karšto vandens apskaitos prietaisų montavimo darbus. Iš 209 daugiabučių namų 2022 m. gruodžio 31 d. pilnai pakeisti prietaisai 120 objektuose (2021 m. – 113):

| Pakeista | Objektai vnt. |
|----------------|---------------|
| 100% | 120 |
| 91-99 % | 58 |
| 80-90 % | 16 |
| iki 80 % | 15 |
| Iš viso | 209 |

Ataskaitiniais metais Bendrovė tapo karšto vandens tiekėja 8 daugiabučiuose (iš viso 217 objektų). Naujai perimtuose objektuose vykdomi karšto vandens apskaitos prietaisų keitimo darbai. Užtikrinant tikslią karšto vandens apskaitą, nuolat vykdoma apskaitos prietaisų priežiūra ir keitimas pasibaigus metrologinei patikrai. Metų pabaigoje iš viso buvo naudojama 511 apskaitos prietaisų, kuriems buvo pasibaigusi metrologinė patikra. Didžiausia problema su kuria susiduriama, tai surasti patalpų savininkus ir susitarti dėl galimybės pakeisti prietaisus. Dalis vartotojų gyvena ne nuolatos arba yra išvykę į užsienį.

Ataskaitinių metų pabaigoje 131 objekte buvo sumontuoti nuotoliniu būdu nuskaitomi apskaitos prietaisai. Taip pat šiuo metu yra 69 objektai, kuriuose yra prasidėję renovacijos projektavimo darbai arba jau prasidėjusi renovacija. Renovavus daugiabučius šiuose daugiabučiuose duomenys bus nuskaitomi nuotoliniu būdu.

Taip pat Bendrovė teikia šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūros paslaugas. 2022 metų gruodžio 31 d. šias paslaugas Bendrovė teikė 233 (2021 m. – 223) objektuose (Palangos m. iš viso yra 333 centralizuotai šildomi objektai). Tai sudaro 70 % visų šildomų objektų Palangoje. Per metus Bendrovė perėmė 10 objektų šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūrai.

| Metai | Objektai vnt. | % nuo visų objektų | Plotas kv. m. |
|-------|---------------|--------------------|---------------|
| 2016 | 75 | 23% | 107 971 |
| 2017 | 135 | 41% | 195 185 |
| 2018 | 153 | 46% | 225 942 |
| 2019 | 208 | 59% | 281 017 |
| 2020 | 215 | 67% | 293 234 |
| 2021 | 223 | 69% | 300 437 |
| 2022 | 233 | 70% | 312 873 |

Dauguma šildymo ir karšto vandens sistemų prižiūrimos pilnai, kitose - tik šilumos punktai. Pagal atliekamų paslaugų pobūdį objektų skaičius pasiskirsto taip:

| Paslaugų pavadinimas | Objektai vnt. |
|--|---------------|
| Šilumos punktas / vidaus šildymas / karštas vanduo | 191 |
| Šilumos punktas / vidaus šildymas | 14 |
| Šilumos punktas | 24 |
| Šilumos įvadas / vidaus šildymas / karštas vanduo | 1 |
| Šilumos punktas (elevatorius) / vidaus šildymas / karštas vanduo | 1 |
| Šilumos įvadas/vidaus šildymas | 2 |
| Iš viso: | 233 |

4. Gamybos rodikliai ir rezultatai

Bendrovės visų šilumos šaltinių instaliuota šiluminė galia yra 106,316 MW, nominali naudojama 56,742 MW. UAB „Palangos šilumos tinklai“ 2022 m. eksploatavo 1 garo katilą ir 24 vandens šildymo katilus (tarp jų – 2 biokuro vandens šildymo katilus ir 2 kondensacinius dūmų ekonomizerius).

2022 m. maksimalus galingumo išnaudojimas Bendrovės mastu buvo 22,66 MWh (2021 m. – 30,57 MWh).

2022 m. į tinklus patiekta šilumos energijos 66,83 tūkst. MWh (2021 m. – 70,00 tūkst. MWh).

2022 m. UAB „Palangos šilumos tinklai“ nevykdė šilumos energijos pirkimų iš nepriklausomų gamintojų.

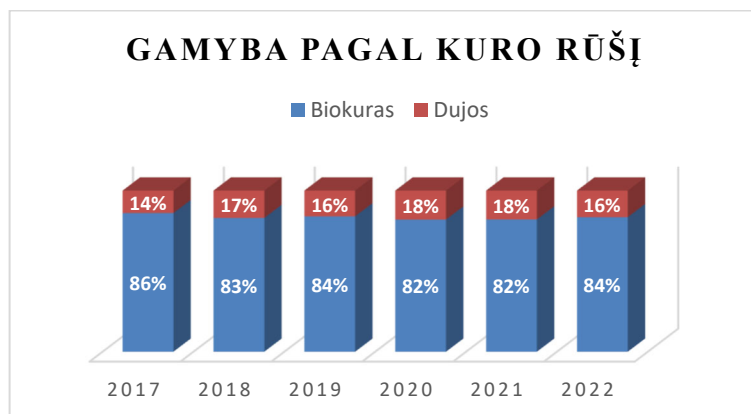
Visuose Bendrovės šilumos šaltiniuose 2022 m. buvo pagaminta 67,28 tūkst. MWh šilumos. Gamyba pagal katilines:

| Katilinės | Pagaminta MWh | % | Katilinės įrengimo vieta |
|----------------|---------------|-------------|---------------------------|
| KA05 | 20 | 0,03% | Klaipėdos pl. 63, Palanga |
| KA06 | 3 226 | 4,79% | Mokyklos g. 6, Šventoji |
| KA10 | 323 | 0,48% | Plytų g. 35, Palanga |
| KA11 | 65 | 0,10% | Medžiotųjų g. 10, Palanga |
| KA12 | 1 166 | 1,73% | Kuršių takas 1B, Palanga |
| KA13 | 41 | 0,06% | Šliūpo g. 11, Palanga |
| RK00 | 62 442 | 92,81% | Klaipėdos pl. 63, Palanga |
| Iš viso | 67 283 | 100% | |

2022 metais gamybos apimtys ir pardavimai lyginant su 2021 metais sumažėjo. Mažesniai šilumos suvartojimui įtakos turėjo mažesnis šilumos energijos poreikis dėl šiltesnės žiemos. Dėl mažesnio šilumos energijos poreikio pardavimai sumažėjo 10% lyginant su 2021 metais. Iki 2022 m. gruodžio 31 d. buvo renovuota 120 iš 234 Palangos mieste esančių daugiabučių. Šilumos energijos suvartojimas renovuotuose daugiabučiuose sumažėjo 39%. Šiuo metu renovacija vyksta 13-oje daugiabučių, o 42 gyvenamieji pastatai yra pradėję procesus reikalingus renovacijai vykdyti. Naujos statybos ar rekonstruotų pastatų yra 47. Viso šiai dienai renovuota apie 50 proc. visų būstų (poilsio patalpos, verslo įmonės, biudžetinės organizacijos, individualūs namai, daugiabučiai).

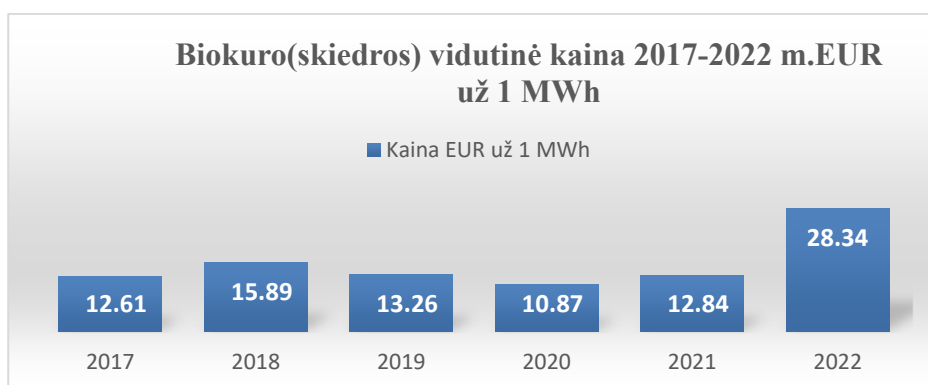
Ataskaitiniais metais 93 proc. (2021 m. - 92 proc.) arba 62,44 tūkst. MWh (2021 m. - 64,96 tūkst. MWh) visos Bendrovės pagamintos šilumos energijos buvo pagaminta Palangos rajoninėje katilinėje. 84 proc. (2021 m. - 82 proc.) šilumos energijos pagaminta deginant biokurą.

1 pav. Šilumos energijos gamyba 2017-2022 m. pagal kuro rūšis:



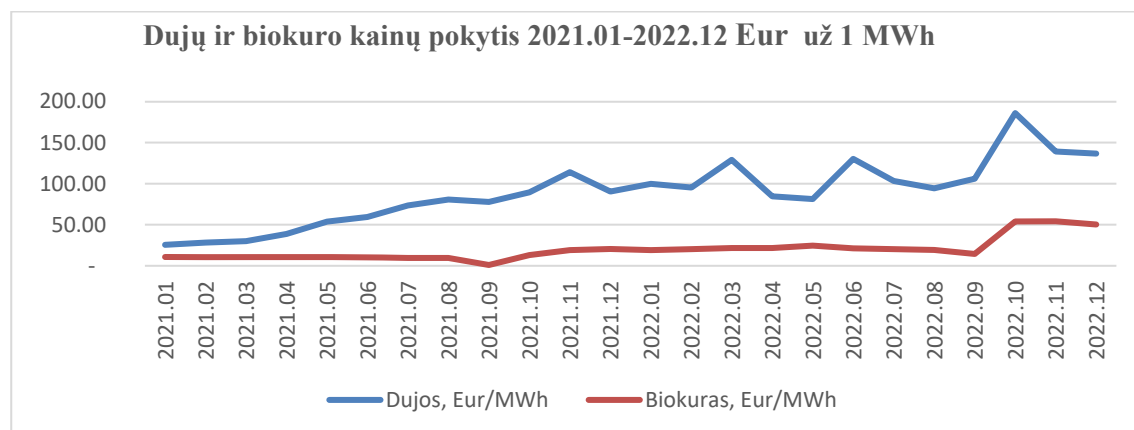
Bendrovei ekonomiškai naudingiau šilumos gamybai naudoti biokurą. 2022 metais Bendrovė susidūrė su iššūkiais įsigyti biokuro. Tam turėjo įtakos geopolitinė situacija - sumažėjęs biokuro importas iš Baltarusijos, taip pat ir biokuro tiekėjų lūkesčiai dėl didesnės kainos. Prieš šildymo sezoną biokuro pasiūla buvo menka arba neadekvačiai didelėmis kainomis. Dėl kylančių biokuro kainų, kuro tiekėjai nesutiko sudaryti ilgalaikių sutarčių. Bendrovė pirko biokurą trumpalaikiais sandoriais, bet mažėjant kainoms 2022 metų pabaigoje tai pasiteisino.

Vidutinės biokuro kainos 2017-2022 metais:



Ataskaitinių metų pabaigoje biokuro kaina pradėjo mažėti. Lyginant metų pradžią ir metų pabaigą biokuro kainos padidėjo 2,6 karto.

Dujų kaina 2022 metais nors ir didėjo lyginant su 2021 metais, bet skirtumas lyginant su biokuro kaina išlieka ženklus. Vidutinė metinė dujų kaina 4,36 karto didesnė nei biokuro (skiedrų) vidutinė kaina už 1 MWh.



Dujų kainos struktūra pateikta šioje lentelėje:

| Dujų kainos struktūra | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | 1 MWh Eur | 1 MWh Eur | 1 MWh Eur | 1 MWh Eur | 1 MWh Eur | 1 MWh Eur |
| Dujos (žaliava) | 17,40 | 23,51 | 21,90 | 13,65 | 37,79 | 111,43 |
| SGDT lėšos | 18,33 | 9,24 | 11,19 | 7,24 | 5,05 | 4,15 |
| Vart. ir užsak. pajėgumo mokestis | 7,04 | 3,83 | 3,40 | 2,55 | 2,54 | 2,29 |
| Skirtymo tinklų mokestis | 6,45 | 5,76 | 5,30 | 5,25 | 4,78 | 5,14 |
| Akcizas | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,60 | 0,54 | 0,54 |
| Viso: | 49,82 | 42,92 | 42,37 | 29,29 | 50,70 | 123,55 |

Nuo 2023 metų sausio mėn. dujų kaina pradėjo mažėti ir vasario mėn. buvo – 82,94 Eur už 1 MWh.

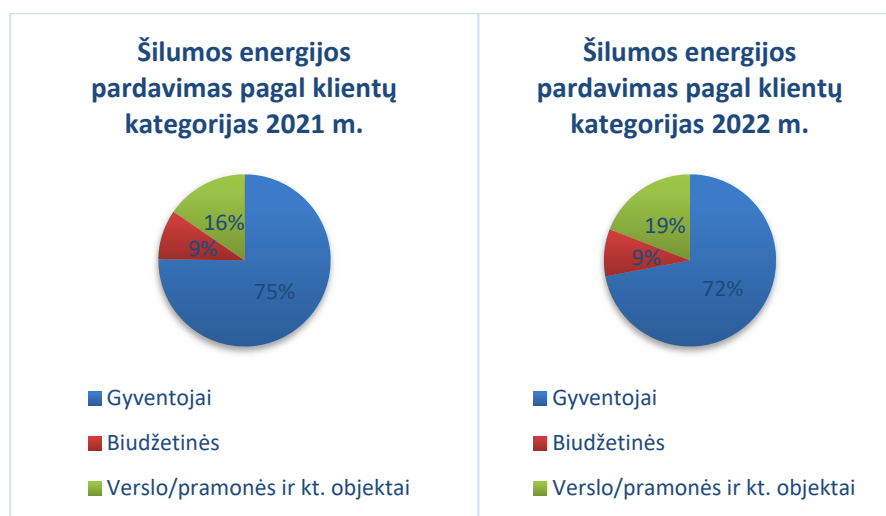
Perdavimo technologiniai nuostoliai tinkluose 2022 m. sudarė 13,38 tūkst. MWh arba 20 proc. (2021 - 11,29 tūkst. MWh arba 16 proc.) nuo į tinklus patiekto šilumos energijos kiekio, o tai yra 4 proc. daugiau, lyginant su 2021 metais. Padidėjimas matomas dėl neteisingai apskaitytų duomenų už 2021 metus, nes šilumos skaitiklis Rajoninėje katilinėje buvo sumontuotas pažeidžiant taisykles. 2022 metais rugsėjo mėnesį prietaisas buvo permontuotas teisingai.

UAB „Palangos šilumos tinklai“ 2022 m. pabaigoje eksploatavo 32,845 km šilumos tinklų. Renovuoti šilumos tinklai sudaro 40,67 procentus. 59,33 procentai šilumos trasų yra nusidėvėjusios, vietomis trasų diametrai neatitinka šios dienos šilumos energijos poreikio. Nuostoliai tinkluose neatitinka normatyvo, nustatyto VERT, kuris lygus 15 proc. (Bendrovė patiria 20 proc.). Bendrovė 2023 m. planuoja vykdyti Vakarinės magistralės rekonstrukcijos II etapą. Taip pat nuolat vykdomi trasų priežiūros darbai: keičiamos arba sandarinamos sklendės, keičiama vamzdžių izoliacija.

2022 m. parduota (pagal išrašytas sąskaitas faktūras) 53,4 tūkst. MWh šilumos energijos (2021 m. – 58,7 tūkst. MWh). 75 proc. arba 44,18 tūkst. MWh (2021 m. - 77,64 proc. arba 39,08 tūkst. MWh) visos parduotos šilumos sudarė pardavimas gyventojams.

Pagrindiniai centralizuotai tiekiamos šilumos energijos vartotojai yra gyventojai, gyvenantys daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose. Lyginant 2021 ir 2022 metų šilumos energijos suvartojimą pagal grupes 3 proc. mažėjo gyventojų dalis. Tam įtakos turėjo nauji vartotojai (juridiniai asmenys), kurie statybos metu perka šilumos energiją. Užbaigus objektus ir pardavus butus, šilumos energijos vartotojais taps gyventojai.

3 pav. Šilumos vartotojų struktūra



2022 metų pabaigoje Palangoje ir Šventojoje buvo 232 daugiabučiai (233 atskiri šilumos punktai), iš jų 35 naujos statybos ir 3 rekonstruoti pastatai, kurie naudojami CŠT sistemomis. 120 namų arba 52 proc. visų daugiabučių yra renovuoti.

Bendrovė tiekia šilumą 323 objektams. 309 objektai yra įsirengę automatizuotus šilumos punktus, 2 namai turi elevatorinius šilumos punktus (Sodų g. 4 ir Sodų g. 8), 2 namai turi grupinius (vienas šilumos punktas dviem namams (Saulėtekio g. 6 gauna iš Saulėtekio g. 8 ir Smilgų g. 4A gauna iš Smilgų g. 4)), o kiti gauna šilumą iš vietinių katilinių.

Skaičiuojama, kad daugiabučiuose gyvenamuosiuose namuose įsirengus šilumos punktus, modernizavus ir subalansavus vidaus šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemas galima sutaupyti apie 25 proc. šilumos ir atitinkamai sumažinti gyventojų išlaidas už šildymą. Svarbu ir tai, kad subalansavus vidaus šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemas vartotojai gautų kokybiškesnę paslaugą.

Didelę įtaką šilumos suvartojimui turi daugiabučių bei jų vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų būklė, jų priežiūra ir eksploatavimas. Už tai atsakingi daugiabučių namų administratoriai ir šildymo bei karšto vandens sistemų prižiūrėtojai. Bendrovė teikia šildymo bei karšto vandens sistemų priežiūros paslaugas 72 % (233 iš 323) visų objektų mieste.

Bendrovė daugiabučiuose namuose, kuriuose įrengta telemetrijos įranga, turi galimybę stebėti ir kontroliuoti šilumos punktų parametrus nuotoliniu būdu. Tai pagerina aptarnavimo kokybę ir užtikrina greitą problemų sprendimą esant gedimui tuose objektuose, kuriuos prižiūri Bendrovė. Bendrovė turi galimybę stebėti ir kitus objektus ir esant temperatūrinio režimo pažeidimams informuoja tų objektų prižiūrėtojus.

5. Finansiniai rodikliai ir rezultatai

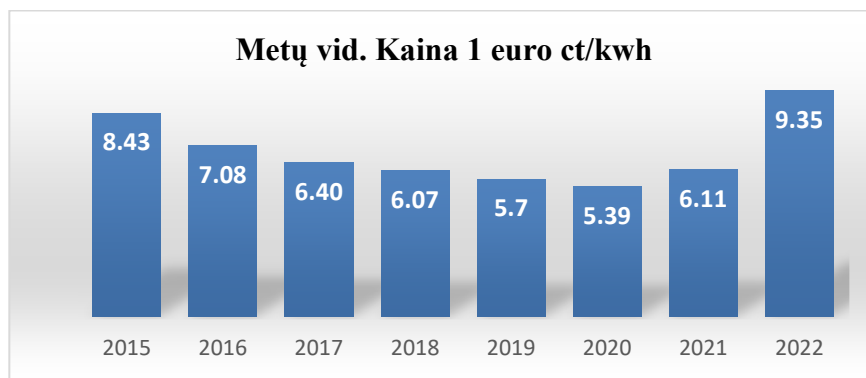
5.1. Pajamos

2022 metais Bendrovė gavo 6 285 tūkst. Eur pajamų (2021 – 4 163 tūkst. Eur).

| Pavadinimas | 2021 | | 2022 | | Pokytis 2021/2022 | |
|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------|
| | Eur | % nuo visų pajamų | Eur | % nuo visų pajamų | Eur | % |
| Šilumos tiekimas | 2 904 633 | 69,77% | 4 958 172 | 78,89% | 2 053 539 | 70,70% |
| Karšto vandens tiekimas | 614 508 | 14,76% | 818 531 | 13,02% | 204 023 | 33,20% |
| Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra | 66 030 | 1,59% | 70 098 | 1,12% | 4 068 | 6,16% |
| Šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūra | 140 849 | 3,38% | 167 814 | 2,67% | 26 965 | 19,14% |
| Prekių ir paslaugų pajamos | 15 371 | 0,37% | 28 585 | 0,45% | 13 214 | 85,97% |
| Kitos veiklos pajamos | 415 887 | 9,99% | 233 945 | 3,72% | -181 942 | -43,75% |
| Kt. palūkanos ir panašios pajamos | 5 638 | 0,14% | 7 483 | 0,12% | 1 846 | 33% |
| Viso pajamų | 4 162 915 | | 6 284 628 | | | |

Vidutinė šilumos energijos pardavimo kaina 2022 m. buvo 9,35 ct/kWh su 9% PVM (2021 m. – 6,11 ct/kWh su 9 % PVM).

3 pav. Vidutinės šilumos kainos pagal metus.



2022 metais vidutinė šilumos energijos pardavimo kaina padidėjo 3,24 ct arba 53 proc. už 1 kWh. Tam didžiausią įtaką turėjo atskaitiniais metais kelis kartus padidėjusios energetinių resursų kainos.

Pajamos už karštą vandenį 2022 metais didėjo – 33,20 proc. arba 204 tūkst. Eur. Pagrindinė priežastis – šilumos energijos kainos didėjimas dėl dujų ir biokuro kainų augimo ir didesnis vartojimas.

Pajamos už karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūrą padidėjo 6,16 proc. arba 4 tūkst. Eur. Tam įtakos turėjo vykdomas karšto vandens matavimo prietaisų keitimas.

Pajamos už šilumos ir karšto vandens sistemų priežiūrą 2022 metais padidėjo 19,14 proc. lyginant su 2021 metais. Pajamos didėjo dėl naujai perimtų objektų skaičiaus 2022 metais (10 objektų).

Kitos veiklos pajamos 2022 metais sudarė 3,84 proc. nuo visų pajamų (2021 metais - 10 proc.):

| Pavadinimas | 2021 | 2022 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ilgalaikio turto perleidimo pelnas | 5 402 | 183 |
| Nuomos pajamos | 36 524 | 38 342 |
| Metalo laužo pardavimo pajamos | 6 932 | 2 275 |
| Projektavimo paslaugų pajamos | 2 831 | - |
| Santechnikos darbų pajamos | 3 546 | 2 527 |
| ATL pardavimas | 327 800 | 150 000 |
| Kitos pajamos | 22 384 | 40 310 |
| Kt. palūkanos ir panašios pajamos | 5 638 | 7 483 |
| Iš viso pajamų | 411 057 | 241 120 |

Kitos veiklos pajamos mažėjo dėl ATL pardavimų. 2022 metais parduotas mažesnis ATL skaičius.

ATL pokytis 2022 metais:

| ATL Palangos RK | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Likutis metų pradžiai: | 21 203 | 14 230 | 12 498 | 11 331 | 14 952 | 8 832 |
| Pervesta UAB "Litesko" | 11 528 | - | - | - | - | - |
| Nemokamai suteikta metams | 8 857 | 7 479 | 1 536 | 4 861 | 3 761 | 3 761 |
| Atsisakymas už praėjusius metus | 4 302 | 1 211 | 2 703 | 1 240 | 2 881 | 1 659 |
| Pirkta | - | - | - | - | - | - |
| Parduota | - | 8 000 | - | - | 7 000 | 2 000 |
| Likutis metų pabaigai: | 14 230 | 12 498 | 11 331 | 14 952 | 8 832 | 8 934 |

5.2. Sąnaudos

Per 2022 metus Bendrovė patyrė 6 372 tūkst. Eur sąnaudų (53,87 proc. arba 2 231 tūkst. Eur daugiau lyginant su 2021 metais).

Sąnaudų struktūra pagal grupes:

| Straipsniai | Laikotarpis | | POKYTIS | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------|
| | 2021 | 2022 | EUR | % |
| Parduotų prekių ir paslaugų savikaina | 3 583 798 | 5 726 827 | 2 143 029 | 60% |
| Pardavimo sąnaudos | 109 899 | 124 834 | 14 935 | 14% |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 386 654 | 473 333 | 86 679 | 22% |
| Kitos veiklos sąnaudos | 9 562 | 8 532 | -1 031 | -11% |
| Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 44 358 | 47 937 | 3 579 | 8% |
| Pelno ir panašūs mokesčiai | 6 928 | -9 557 | -16 485 | -238% |
| Iš viso sąnaudų | 4 141 199 | 6 371 906 | 2 230 707 | 54% |

Gamybos savikaina:

| Straipsniai | Laikotarpis | | POKYTIS | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------|
| | 2021 | 2022 | EUR | % |
| Parduotų prekių ir paslaugų savikaina | 3 583 798 | 5 726 827 | 2 143 029 | 60% |
| Kuras technologijai: | 1 693 303 | 3 713 831 | 2 020 528 | 119% |
| - Dujos | 818 085 | 1 459 032 | 640 947 | 78% |
| - Mediena | 873 873 | 2 084 361 | 1 210 488 | 139% |
| - Dyzelinas | 1 345 | 170 438 | 169 093 | 12572% |
| Karšto vandens gamybos tiesioginės sąnaudos | 236 526 | 237 273 | 747 | 0% |
| Katilinės, elektrinės ir tinklo ties. gamybos sąnaudos | 249 286 | 331 138 | 81 852 | 33% |
| Darbo užmokesčiai tiesioginiai ir netiesioginiai | 596 756 | 675 153 | 78 397 | 13% |
| Gamybos įrenginių nusidėvėjimas | 471 291 | 473 928 | 2 637 | 1% |
| Kitos netiesioginės katilinės, elektrinės ir tinklų sąnaudos | 245 620 | 212 964 | -32 656 | -13% |
| KV&Š sist., šilumos mazgų eksploatacija | 24 255 | 23 355 | -900 | -4% |
| Karšto vandens skaitiklių sąnaudos | 47 177 | 37 894 | -9 283 | -20% |
| Kitos netiesioginės gamybos sąnaudos | 19 584 | 21 291 | 1 707 | 9% |

Didžiausią įtaką 60 proc. gamybos savikainos padidėjimui turėjo kuro sąnaudos. Kuro sąnaudos technologijai (dujos, mediena) padidėjo 119 proc. arba 2 021 tūkst. Eur lyginant su 2021 metais.

Karšto vandens gamybos tiesioginės sąnaudos kito neženkiai. Katilinės, elektrinės ir tinklo tiesioginės gamybos sąnaudos didėjo dėl išaugusių elektros kainų. Padidinus darbuotojams atlyginimus didėjo darbo užmokesčio sąnaudos 78 tūkst. Kitos netiesioginės katilinės, elektros ir tinklų sąnaudos sumažėjo dėl mažesnių įrangos remontų ir eksploatacijos sąnaudų, bei sudarė 213 tūkst. arba 13 proc. mažiau lyginant su 2021 metais. Karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos mažėjo, dėl to, kad daliai prietaisų baigėsi nusidėvėjimo laikotarpis.

Pardavimo sąnaudos:

| Straipsniai | Laikotarpis | | POKYTIS | |
|---|----------------|----------------|---------------|------------|
| | 2021 | 2022 | EUR | % |
| Pardavimo sąnaudos | 109 899 | 124 834 | 14 935 | 14% |
| Suteiktų paslaugų sąnaudos (pinigų surinkimas, spausdinimas, vokavimas) | 25 814 | 30 845 | 5 031 | 19% |
| IT aptarnavimo sąnaudos | 8 052 | 10 520 | 2 468 | 31% |
| Marketingo sąnaudos | 4 087 | 3 492 | -595 | -15% |
| Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos | 74 862 | 77 432 | 2 570 | 3% |
| Kitos pardavimo sąnaudos | 354 | - | -354 | -100% |
| Beviltiškos skolos | -3 270 | 2 545 | 5 815 | -178% |

Pardavimo sąnaudos 2022 m. didėjo 15 tūkst. Eur arba 14 proc. lyginant su 2021 metais. Pagrindinė priežastis, ta kad padidėjo įkainiai pinigų surinkimo paslaugoms, spausdinimui ir vokavimui. IT aptarnavimo paslaugų sąnaudos didėjo, nes buvo įsigyta daugiau paslaugų. Įtaka darbo užmokesčio sąnaudų didėjimui turėjo atlyginimų didėjimas ataskaitiniais metais. 6 tūkst. padidėjo beviltišku skolų sąnaudos, nes kylant kainai už šilumos energiją didėjo ir įsiskolinimų suma. Visos kitos sąnaudos kito nežymiai.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos:

| Straipsniai | Laikotarpis | | POKYTIS | |
|---|----------------|----------------|---------------|------------|
| | 2021 | 2022 | EUR | % |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 386 654 | 473 333 | 86 679 | 22% |
| Darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos | 156 815 | 214 869 | 58 054 | 37% |
| Veiklos mokesčių sąnaudos | 102 039 | 105 321 | 3 282 | 3% |
| Informacinių technologijų ir ryšių sąnaudos | 20 763 | 31 904 | 11 141 | 54% |
| Draudimo sąnaudos | 18 660 | 17 525 | -1 135 | -6% |
| Nuomos sąnaudos | 109 | 90 | -19 | -17% |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | 19 366 | 28 151 | 8 785 | 45% |
| Remonto ir eksploatacinės sąnaudos | 3 953 | 7 920 | 3 967 | 100% |
| Sunaudotų degalų, tepalų sąnaudos | 16 352 | 18 806 | 2 454 | 15% |
| Konsultacinės (audito, teisinės, projektų ruošimo) sąnaudos | 26 126 | 26 089 | -37 | 0% |
| Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos | 6 151 | 2 853 | -3 298 | -54% |
| Kitos sąnaudos | 16 440 | 20 112 | 3 672 | 22% |
| Kompensuojamos sąnaudos | -120 | -307 | -187 | 156% |

Lyginant su 2021 metais bendrosios ir administracinės sąnaudos didėjo 22 proc. arba 87 tūkst. Eur. Didžiausia įtaka (58 tūkst.) turėjo naujų darbuotojų priėmimas į darbą ir atlyginimų pakėlimas ataskaitiniais metais.

Didėjo ir veiklos mokesčių sąnaudos:

| Veiklos mokesčių sąnaudos | 2021 | 2022 | Pokytis EUR |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos | 74 232 | 76 714 | 2 482 |
| Taršos mokesčiai | 1 175 | 1 106 | -69 |
| Mokestis VERT | 18 932 | 25 603 | 6 671 |
| Kitų mokesčių sąnaudos | 7 700 | 1 898 | -5 802 |
| Iš viso | 102 039 | 105 321 | 3 282 |

NT mokestis padidėjo 2,5 tūkst. Eur dėl turto verčių perskaičiavimo VĮ Registrų centre. 7 tūkst. padidėjo mokestis VERT.

Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos:

2022 metais sąnaudos padidėjo 4 tūkst. Eur (sąnaudų pokyčiai pagal straipsnius):

| Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos | 2021 | 2022 | Pokytis EUR |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Bankų paslaugos | 1 070 | 2 892 | 1 822 |
| Kanceliarinės prekės | 1 729 | 629 | -1 100 |
| Reprezentacinės sąnaudos | 3 586 | 3 734 | 148 |
| Sukaupimai, atidėjinių sąnaudos | 278 | 847 | 569 |
| Darbuotojų paieškos sąnaudos | 2 931 | 7 284 | 4 353 |
| Darbu saugos sąnaudos | 4 877 | 3 633 | -1 244 |
| Darbuotojų med. Apžiūra | 1 169 | 413 | -756 |
| Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos | 789 | 463 | -326 |
| Iš viso | 16 429 | 19 895 | 3 466 |

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė papildomai pirko darbuotojų paieškos paslaugą ir šios sąnaudos padarė didžiausią įtaką administracinių ir bendrųjų sąnaudų padidėjimui (4 tūkst. Eur).

6. Investicijos

2022 m. UAB „Palangos šilumos tinklai“ įsigijo ilgalaikio turto už 372 tūkst. Eur (2021 m. - už 184 tūkst. Eur).

2022 m. investicijos:

| Pavadinimas | Kiekis | Suma EUR |
|--|--------|----------------|
| PVS ir Mokesta naud. indentif. modulis | 1 | 2 500 |
| Windows Server programinės įrangos licencija | 1 | 3 258 |
| Nuotolinio valdymo sistemos Scada licencija | 1 | 21 834 |
| Scada programavimas mobiliam katilinei | 1 | 3 200 |
| Šilumos tinklai Un.Nr.4400-5881-56941 | 1 | 37 190 |
| Šilumos tinklai Un.Nr.4400-5637-7709 | 1 | 2 400 |
| Šilumos tinklai Un.Nr.4400-5740-3857 | 1 | 10 992 |
| Šilumos tinklai Un.Nr.4400-3795-7694 | 1 | 1 |
| Šilumos tinklai Un.Nr.4400-5902-3057 | 1 | 1 |
| 3921- Įvad. šilumos tinklų rekonstrukcija | 1 | 24 024 |
| Šilumos tinklai Un.Nr.4400-5783-8236 | 1 | 142 829 |
| R Katilinės vandens tinklo siurblys Nr.6 | 1 | 53 000 |
| Oro kompresorius, trifazis100L, 4kW | 1 | 449 |
| Konteinerinis dyzelgeneratorius >30kW | 1 | 9 350 |
| Vaizdo stebėjimo sistema su vald. moduliu | 1 | - |
| Kondensato siurblys KSB ETB 080-065-160 | 1 | 12 250 |
| L.a. priekaba Z3ELT022XNK000082 | 1 | 2 500 |
| Džiovinimo spinta drabužiams 2000x350x1000 | 1 | 1 160 |
| Džiovinimo spinta batams (401434) | 1 | 1 050 |
| Pramoninė džiovinimo mašina LGRV1329C4T | 1 | 1 250 |
| Kondicionierius Carrier 2QHG012D8S 3,6kW | 1 | 696 |
| Mobilus telefonas Samsung S21 FE | 1 | 489 |
| Neš. kompiuteris ThinkBook 15 15,6" Lenovo | 1 | 704 |
| Nep. mait. šalt. 5000VA RMSmart-UPS SRT | 1 | 2 938 |
| Saugykla Storage NX440Xeon E-2121 | 1 | 2 341 |
| Serveris PowerEdge R440Silver 2x4208 | 1 | 6 670 |
| Spinta SX 24U 600x1070mm (Serverinė) | 1 | 1 102 |
| Nep. mait. šalt. UPS 6KVA | 1 | 1 020 |
| El. sriegiklis REMS 1/2"-2" | 1 | 909 |
| Kompozitinė žarna4"SP OIL SD GG L-12m | 1 | 1 856 |
| IP Kamera DS2CD6365G, 360 kampas (pulte) | 1 | 372 |
| Šilumos skaitikliai | 40 | 15 237 |
| Karšto vandens skaitikliai | 273 | 8 175 |
| Iš viso: | | 371 747 |

7. Darbuotojai

UAB „Palangos šilumos tinklai“ 2022 m. pabaigoje dirbo 50 darbuotojų. Darbuotojų kaitos palyginimas pagal metus:

| Metai | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Darbuotojų sk. metų pradžioje | 11 | 58 | 55 | 46 | 46 | 46 | 46 |
| Priimta | 59 | 20 | 10 | 10 | 11 | 13 | 16 |
| Atleista | 12 | 23 | 19 | 11 | 10 | 13 | 12 |
| Darbuotojų sk. metų pabaigoje | 58 | 55 | 46 | 45 | 47 | 46 | 50 |
| Iš jų: | 58 | 55 | 47 | 45 | 45 | 46 | 50 |
| Direktorius, direktoriaus pavaduotojai | 4 | 2 | 2 | 2 | 1 | 2 | 3 |
| Skyrių vadovai | 7 | 6 | 6 | 6 | 7 | 7 | 6 |
| Specialistai | 15 | 16 | 14 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| Darbininkai | 32 | 31 | 25 | 24 | 23 | 22 | 25 |
| Vidutinis darbuotojų amžius | 51 | 48 | 48 | 45 | 45 | 43 | 50 |

2022 metų pabaigai padidėjo 4 darbuotojais lyginant su 2021 metais. Specialistų skaičių planuojama didinti.

8. Patronuojamosios ir asocijuotos įmonės

Bendrovė 2022 m. gruodžio 31 d. patronuojamųjų ir asocijuotų įmonių neturėjo.

9. Veiklos planai ir prognozės

1. 2023 metai planuojama ir toliau keisti kv. apskaitos matavimo prietaisus. Planuojama renovuoti daugiabučiuose, kuriuose bus pilnai pakeisti karšto vandens apskaitos prietaisai nuskaityti rodmenis nuotoliniu būdu. Tai aktualu siekiant gauti tikslius ir savalaikius duomenis.

2. Planuojama toliau keisti, remontuoti susidėvėjusią gamybinę įrangą, automatizuoti gamybą. 48 procentai viso ilgalaikio turto yra nusidėvėję ir naudojama Bendrovės veikloje. Tame tarpe ir vienas 7 MWh Biokuro katilas (įsigytas 2002 metais), kurį reikia keisti. Planuojama keisti multicikloną ir ekonomaizerį, kad sumažinti aplinkos taršą ir atitikti aplinkosaugos reikalavimus, kurie įsigalios nuo 2025 metų. Per 2023-2024 metus planuojama paruošti naujo biokuro katilo projektą su aplinkosaugos ir ORC įrenginiais, elektros savo reikmėms gaminimui. Realizavus šį projektą Bendrovei pavyktų pakelti darbo našumą, optimizuoti elektros sąnaudas, mažinti rizikos veiksnių poveikį aplinkai.

3. Didinant patikimumą ir efektyvumą toliau vykdomi šilumos energijos gamybos automatizavimo darbai. Diegiami valdikliai ir įranga, kurių pagalba užtikrinama nuolatinė nutolusių katilinių priežiūra.

4. Šiais metais rengiamas Šventosios mieste esančios Mokyklos g. katilinės rekonstrukcijos projektas ir per 2023-2024 metus planuojama jį įgyvendinti. Projekto tikslas - sumažinti dujų suvartojimą šilumos energijai gaminti.

5. Ataskaitiniais metais buvo parengtas RK kamino rekonstrukcijos projektas. Numatyta keisti metalines išorines konstrukcijas ir sutvirtinti mūro dalis. Šiais metais planuojama minėtus darbus atlikti.

6. Siekiant užtikrinti šilumos tiekimo patikimumą rengiamas Vakarinės magistralės rekonstrukcijos II dalies projektas ir dalį darbų planuojama atlikti šiais metais.

7. 3 metų perspektyvoje prognozuojamas vartotojų skaičiaus didėjimas iki 2,5 proc. Vartotojų skaičiaus augimas planuojamas įvertinus numatytas investicijas Palangos mieste. Atsižvelgiant į daugiabučių namų renovacijos rezultatus, šilumos energijos suvartojimas 3 metų perspektyvoje turėtų augti 1,2-1,5 proc.

10. Informacija apie įmonės tyrimų ir plėtros veiklą

Per ataskaitinius finansinius metus Įmonė nevykdė tyrimų ir plėtros veiklos.

11. Įmonės svarbūs įvykiai po finansinių metų pabaigos

Jokių kitų reikšmingų įvykių nebuvo.

12. Su veikla susijusi rizika

Rizikos veiksnius, turinčius įtakos Bendrovės veiklai, pagal poveikį galima išskirti į vidaus ir išorės.

Vidaus rizikos veiksniai priklauso tik nuo įmonės veiklos, ypač nuo vadovų profesinės kompetencijos ir darbuotojų sugebėjimų, pastangų darniai dirbti. Bendrovė susiduria su techninių specialybių darbuotojų trūkumu. Naujų darbuotojų integracija į veiklą užima daug laiko ir reikalauja papildomų resursų. Bendrovė ieško naujų darbuotojų, bet tuo pačiu didina esamų darbuotojų kompetencija ir turimų patirčių perdavimą naujiems darbuotojams, taip įmonėje užtikrinamas veiklos tęstinumas.

Išorės rizikų lygį lemia nuo įmonės nepriklausantys arba dalinai priklausantys veiksniai: politiniai, ekonominiai, socialiniai, demografiniai, teisiniai ir kt. Šiems veiksniams priskirtinas stiprus ir tendencingai vis didėjantis Lietuvos šildymo sektoriaus reguliavimas. Nors reguliavimo pradinė mintis – apsaugoti šilumos vartotojus nuo nepagrįsto šilumos kainų augimo, tačiau šiai dienai vienas rinkos mechanizmą iškreipiančias priemones pakeičia kitos: vilkinami esminių sprendimų priėmimai, ne laiku reaguojama į dinamišką veiklos aplinką, išauginami įmonių kaštai (pvz., reguliacinėms priemonėms įgyvendinti reikalingas arba didėjantis darbuotojų skaičius, arba konsultacinių paslaugų pirkimas bei kitos priemonės). Kita labai svarbi įmonės veiklai rizikos rūšis – gamybos/paslaugų teikimo veiksmų prieinamumo ir kainų pokyčiai: kuro kainų pokyčiai, gamybos technologijų pokyčiai (susiję tiek su veiklos efektyvumo didinimu, tiek su reguliavimu – pvz. reguliavimas klimato kaitos politikos kontekste), reikalingų specialistų stoka, vartotojų skaičiaus galimas mažėjimas arba esamų vartotojų šilumos vartojimo sumažėjimas, nemokumo problema. Todėl Bendrovė vykdo šių rizikų stebėseną, analizę ir kuria ilgalaikius planus, įgalinančius apsisaugoti nuo šių galimų rizikų.

Direktorė

(parašas)

Giedrė Juršėnė
(vardas ir pavardė)