

AB "PRIENŲ ŠILUMOS TINKLAI", kodas 170759250

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Statybininkų g.6 59131 Prienai; VĮ Registrų centras

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2023.01.31 Nr. 1

2022 METAI

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2246122	2370418
1.	Nematerialusis turtas		1350	
2.	Materialusis turtas		2244772	2370418
3.	Finansinis turtas			
4.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		769839	554053
1.	Atsargos		144625	99098
2.	Per vienus metus gautinos sumos		515410	382255
3.	Trumpalaikės investicijos			
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		109803	72700
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		3015960	2924471
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		898343	1063093
1.	Kapitalas		1092984	1092984
2.	Akčių priedai			
3.	Perkainojimo rezervas			
4.	Rezervai			109298
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		(194641)	(139189)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		681593	731096
F.	ATIDĖJINIAI			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1436024	1130282
1.	Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		471194	347306
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		964830	782976
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		3015960	2924471

Direktorius

PAULIUS MINAJEVAS

L.e.p. vyr. finansininkas

VITA KAVOLYNAITĖ

AB "PRIENŲ ŠILUMOS TINKLAI", kodas 170759250

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Statybininkų g.6 59131 Prienai; VĮ Registrų centras

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA

2023-01-31 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data, Nr.)

2022 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		2641881	1797958
2.	Pardavimo savikaina		(2577919)	(1745704)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		63962	52254
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(226373)	(219947)
7.	Kitos veiklos rezultatai		78530	3465
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		3112	4480
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(83981)	(11897)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(164750)	(171645)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(164750)	(171645)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokytis eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minusu.

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

Direktorius

PAULIUS MINAJEVAS

L.e.p. vyr. finansininkas

VITA KAVOLYNAITĖ

AB „PRIENŲ ŠILUMOS TINKLAI“
2022 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. vasario 24 d.

I. BENDROJI DALIS

Įregistravimo data

1980 m. kovo 1 d. nuo Prienų komunalinių įmonių kombinato buvo atskirtas šilumos tiekimo padalinys ir pavadintas Prienų jungtinių katilinių ir šilumos tinklų direkcija, kurios aukštesnė organizacija – Gamybinė kuro valdyba prie Komunalinio ūkio ministerijos. Bendrovės pavaldumas ir pavadinimas keitėsi keletą kartų. 1982 m. Bendrovė turėjo dvigubą pavaldumą, t.y. buvo pavaldi ir Prienų rajono savivaldybei, ir Respublikiniam gamybiniam šilumos tiekimo susivienijimui. 1990 m. bendrovės pavadinimas pakeistas į Prienų rajono šilumos tinklai prie valstybinės įmonės „Šiluma“. 1994 m. bendrovė buvo prijungta prie AB „Alytaus šilumos tinklai“ ir tapo jos padaliniu. 1997 m. Seimui priėmus įstatymą dėl šilumos ūkio valdymo perdavimo, buvo įkurta akcinė bendrovė „Prienų šilumos tinklai“, kurios akcininkais tapo Prienų ir Birštono savivaldybės, bei 28 fiziniai asmenys.

AB „Prienų šilumos tinklai“ (toliau - Bendrovė) buvo įregistruota 1997 m. rugpjūčio 29 d. LR Juridinių asmenų registre, registro Nr. 024295. Bendrovės kodas 170759250, PVM mokėtojo kodas LT707592515, buveinės adresas: Statybininkų g. 6, Prienai.

Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo, kurio turtas yra atskirtas nuo akcininkų turto. Pagal savo prievolos atsako tik savo turtu. Bendrovės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Ji įsteigta neribotam laikui.

Bendrovės veikla

Bendrovės veiklos tikslas yra pelno siekimas, akcininkų ekonominių interesų tenkinimas vykdančią ekonominę veiklą. Bendrovė savo tikslų siekia, vykdydama gamybos, statybos ar remonto darbus, taip pat teikdama paslaugas ar vykdydama kitą įstatymų nedraudžiamą veiklą.

Bendrovės pagrindinė veikla pagal EVRK:

353000 - Garo tiekimas ir oro kondicionavimas

682000 - Nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas.

Šilumos tiekimo ir šildymo bei karšto vandens sistemų eksploatavimo veiklos yra licencijuojamos. Bendrovei šilumos tiekimo veiklai vykdyti Valstybinė Kainų ir energetikos kontrolės komisija 2015 m. spalio 13 d. išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L4-ŠT-58. Pagal šią licenciją bendrovė vykdo šilumos tiekimo veiklą Prienų, Jiezno miestuose; Balbieriškio, Veiverių, Pakuonio miestelių ir Skriaudžių, Naujosios Ūtos, Stakliškių kaimų teritorijose, išskyrus Prienų rajono savivaldybės ar Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos išduotuose licencijose apibrėžtas teritorijas.

Bendrovė turi Lietuvos Respublikos Valstybinės Energetikos inspekcijos prie Energetikos ministerijos atestatą Nr. T-1002, suteikiantį teisę eksploatuoti šilumos įrenginius iki 2026 m. liepos 29 d. 2018 m. spalio 24 d. Valstybinė Energetikos inspekcija prie Energetikos ministerijos sprendimu Nr. 10531 suteikė teisę eksploatuoti elektros įrenginius iki 2023 m. spalio 23 d.

Bendrovė neturi filialų, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

Darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės sąrašinis darbuotojų skaičius 2022 m. buvo 30 darbuotojų, 2021 m. – 32 darbuotojai. Ataskaitinių metų pabaigoje Bendrovėje dirbo 29 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji apskaitos principai

Bendrovės apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti Bendrovės finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio svarbos apskaitos principais.

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu.

Bendrovėje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. arba Bendrovės finansiniais metais laikomi kalendoriniai metai.

Finansinių ataskaitų forma

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

Verslo apskaitos standartus (toliau – VAS);

Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą;

Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymą;

Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą;

Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Vadovaudamasi LR Įmonių atskaitomybės įstatymu, bendrovė rengia sutrumpintą finansinę atskaitomybę, kurią sudaro:

Balansas

Pelno nuostolio ataskaita

Aiškinamasis raštas.

Finansiniai apskaitos elementai naudojami bendrovės finansinei būklei ir veiklos rezultatams įvertinti: balanse pateikti elementai - turtas, įsipareigojimai ir nuosavas kapitalas - apibūdina bendrovės finansinę būklę, pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiami elementai pajamos ir sąnaudos - naudojami veiklos rezultatams įvertinti.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui Bendrovėje priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja, jo įsigijimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės bei kurį Bendrovė naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Pirminio pripažinimo momentu nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus reikšmingus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokie yra susidarę.

Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, likutinė vertė nenustatoma. Nematerialiojo turto amortizacija priskiriama Bendrovės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas - pelnas arba nuostolis. Atskiroms nematerialiojo turto grupėms nustatytos tokios amortizacijos normos:

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas metais
Prestižas	-
Sertifikatai, licencijos ir pan.	-
Programinė įranga	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui Bendrovėje priskiriamas materialusis turtas, kuriuo Bendrovė savo rizika disponuoja, kuris teikia ekonominės naudos naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikainą galima patikimai nustatyti, bei kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė, kaip parodyta lentelėje:

Ilgalaikio materialaus turto grupė	Minimali įsigijimo savikaina, Eur
Pastatai ir statiniai	3000
Mašinos ir įrengimai	1000
Transporto priemonės	2000
Kitas materialusis turtas	500

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, įskaitant negrąžinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai su turto įsigijimu bei paruošimu eksploatuoti susijusias išlaidas. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato:

Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis

Ilgalaikio materialaus turto pardavimo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pelnu arba nuostoliu. Ilgalaikis turtas finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą. Materialiojo turto nusidėvėjimas priskiriamas Bendrovės veiklos sąnaudoms. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikiam materialiajam turtui nustatoma 0,29 Eur likutinė vertė.

Finansinis turtas

Finansinis turtas Bendrovėje įkainojimas įsigijimo savikaina, tai yra už jį sumokėto atlygio verte. Finansiniam turtui Bendrovėje būtų priskiriamos ilgalaikės paskolos, po vienerių metų gautinos sumos bei kitas finansinis turtas, kuris atitinka ilgalaikio turto apibrėžimą, išskyrus gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį.

Atsargos, išankstiniai apmokėjimai

Atsargoms Bendrovėje priskiriamas trumpalaikis turtas, kurį Bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kurią sudaro pirkimo kaina, su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos kurie bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti, bei kitos išlaidos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu. Atsargomis Bendrovėje laikomas kuras, skirtas šilumos gamybai, kt. žaliavos. Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą, t. y. pirmiausia sunaudojamos arba parduodamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai. Atsargų sunaudojimas Bendrovėje arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat apskaitomų atsargų būdu t. y. apskaitoje registruoja kiekvieną atsargų operaciją.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tikraja verte (pradine sandorio verte). Gautinos sumos Bendrovės balanse parodomos tikraja verte, tai yra atėmus įvertintas abejotinas sumas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose bei pinigai kelyje. Grynais pinigais operacijos nevykdomos, kasos Bendrovėje nėra.

Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai.

Rezervai sudaromi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka. Akcininkams priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo sumažėjimas, ta pačia suma didinant nepaskirstytąjį pelną.

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

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos apskaitoje registruojamos, kai jos faktiškai gautos arba yra dokumentais patvirtinti sprendimai ar kiti įrodymai, kad dotacijos bus gautos. Gautos dotacijos turtui įsigyti panaudojimas pripažįstamas dalimis, t. y. mažinamas balanso straipsnis Dotacijos ir subsidijos tiek kiek tas turtas nusidėvi. Nepanaudotos dotacijos dalies likutis parodoma balanso straipsnyje Dotacijos ir subsidijos.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami Bendrovės apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai Bendrovė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Finansinių įsipareigojimų pavyzdžiai gali būti už gautas prekes ar paslaugas mokėtinos sumos, paskolos ir palūkanos, už parduodamą finansinį turtą iš anksto gautos sumos.

Balanse finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiais įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, jei iki finansinės atskaitomybės patvirtinimo datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis perkeliama į trumpalaikius įsipareigojimus finansinių metų pabaigoje.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami įsipareigojimai, už kuriuos Bendrovė privalės atsiskaityti per vienus metus nuo balanso datos.

Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu, įvertinus atidėtąjį pelno mokestį. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus. Standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc.

Mokestinis nuostolis gali būti keliamas neribotą metų skaičių, išskyrus nuostolį, kuris susidarė dėl vertybinių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostolis iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliamas 5 metus ir sudengiamas tik su pelnu iš tokio paties pobūdžio sandorių.

Pajamos

Pajamos Bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, tai yra apskaitoje jos

registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte, atėmus PVM. Prie tipinės veiklos pajamų Bendrovėje priskiriamos tokios paslaugų teikimo pajamos:

- Šilumos energijos pardavimo pajamos;
- Karšto vandens pardavimo pajamos;
- Karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis;
- Šildymo ir karšto vandens sistemų eksploatavimo pajamos;
- Nuomos pajamos.

Kitos veiklos pajamos laikomos pajamos arba pelnas iš įprastinės bet netipinės veiklos, išskyrus palūkanų ir panašias pajamas. Kitoms veiklos pajamoms Bendrovėje priskiriamos ilgalaikio turto perleidimo teigiamas rezultatas, skolų išieškojimo pajamos, draudimo pajamos ir kitos netipinės veiklos pajamos.

Kitoms palūkanų ir panašioms pajamoms priskiriamos baudų ir delspinigių pajamos, palūkanų pajamos, finansinio turto perleidimo pelnas bei teigiamos valiutų kursų pasikeitimo įtakos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų mokėjimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte.

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

Tipinės veiklos sąnaudos Bendrovėje sudaro ataskaitinio laikotarpio pardavimo savikaina, pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos. Paslaugų teikimo sąnaudos apima sunaudotas žaliavas, medžiagas, komplektuojamuosius gaminius bei kitą trumpalaikį turtą, darbo užmokesčio sąnaudas, naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas, trečiųjų asmenų suteiktas paslaugas ir panašias sąnaudas.

Kitos veiklos sąnaudomis laikomos sąnaudos ir nuostoliai, susiję su kitos veiklos pajamomis. Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, turto pardavimo sąnaudos, bei kitos tipinei veiklai nepriskiriamos sąnaudos.

Kitos palūkanų ir panašios sąnaudos laikomos ekonominės naudos sumažėjimas, susijęs su finansine investicine veikla. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanų sąnaudos,

baudos ir delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas ir kitos panašios finansinės investicinės veiklos sąnaudos.

Pobalansiniai įvykiai

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

Bendrovėje informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą

Bendrovė naudoja amortizuotą nematerialųjį turtą šildymo paslaugų vartotojams skaičiavimo programą. 2022 m. gruodžio mėn. buvo baigta diegti apskaitos programa už 1350 Eur.

ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTA 2022-12-31

Eil. Nr.	Rodikliai	Plėtros darbai	Prestizas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	B viso
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	-	-	x	-	-
1.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	x	-	-
2.	Pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto ar pasigaminoto (sukurto) turto vertė	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertė (-)	-	-	-	-	x	-	-
2.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)	-	-	-	-	x	-	-
2.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-	x	-	-
2.6.	pripažintas nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	x	-	-
2.7.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-	-	-	x	-	-
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-	-	-	x	-	-
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	-	-	x	-	-
3.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	x	-	-
4.	Pokyčiai:	-	-	1 350	-	-	-	1 350
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto arba ar pasigaminoto (sukurto) turto vertė	-	-	1 350	-	-	-	1 350
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertė (-)	-	-	-	-	x	-	-
4.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	-	-	-	-	-	-
4.4.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)	-	-	-	-	x	-	-
4.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-	x	-	-
4.6.	pripažintas nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	x	-	-
4.7.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-	-	-	x	-	-
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-	-	-	x	-	-
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	1 350	-	-	-	1 350
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	1 350	-	-	-	1 350
5.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	-	-	x	-	-
5.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	x	-	-

2. Informacija apie materialųjį turtą

Bendrovė veiklai vykdyti 2022 m. įsigijo ilgalaikio turto už 76 208 Eur, t.sk. nebaigtos statybos padidėjimas 48 732 Eur, mašinų ir įrengimų įsigijimas 25 498 Eur ir kito turto įsigijimas 1978 Eur.

Per ataskaitinius finansinius metus turtas nusidėvėjo 175 167 Eur. Bendra balanse nurodyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2 244 772 Eur.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA (Eur) 2022-12-31

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		385064	1912499	38612		27278	6966	2370418
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		569550	3715601	65071		27278	65071	4842371
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas			26128			48732	1348	76208
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-3959	-76540				-1	-80500
- perašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-			-630			-25498	630	-25468
Finansinių metų pabaigoje		965391	3664559	65071		50512	67048	4812581
b) Perkaupojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-								
Finansinių metų pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		584286	1803102	26459			58105	2471952
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		18199	144648	8876			3444	175167
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		2778	-76573				-1	-79311
- perašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-								0
Finansinių metų pabaigoje		599707	1871217	35336	0		61549	2567809
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a+b+c-d)		365684	1793342	29735	0	50512	5499	2244772

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO NUSIDĖVĖJIMO NORMOS

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	50
Mašinos ir įrengimai	16
Transporto priemonės	7
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	
Kitas materialusis turtas	4

NAUDOJAMAS NUSIDĖVĖJĘS ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	35101
Mašinos ir įrengimai	301990
Transporto priemonės	4588
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	
Kitas materialusis turtas	54471

3. Informacija apie finansinį turtą

Bendrovė finansinio turto 2022 m. gruodžio 31 d. neturėjo.

4. Informacija apie atsargas

Bendrovės atsargos 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 112 816 Eur. Kuras skirtas šilumos gamybai sudarė 112 323 Eur.

ATSARGOS (Eur) 2022-12-31

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai (kuras)	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Veikoje nenaudojamas turtas	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	81628				81628
Finansinių metų pabaigoje	112816				112816
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a-b)					
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

ATSARGŲ PASISKIRSTYMAS PAGAL RŪŠIS (EUR) 2022-12-31

Skiedra	6 109 Eur
Granulės	38 165 Eur
Kitas kuras	0,00 Eur
Rezervinis kuras	68 049 Eur
Metalo laužas	494 Eur

5. Informacija apie gautinas sumas

Per vienerius metus gautinos sumos 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 515 410 Eur, kai tuo tarpu 2021 m. gruodžio 31 d. – 382 255 Eur.

Už suteiktas karšto vandens tiekimo, šildymo ir eksploatacijos paslaugos ataskaitinio laikotarpio pabaigai gyventojų įsipareigojimas buvo 253 518 Eur, o įmonių 144 340 Eur.

Bendrovė kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims paskolų nėra suteikusi.

6. Informacija apie pinigus

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė valdė penkias bankų ir kitų finansinių institucijų sąskaitas. Visos piniginės lėšos yra apskaitomos sąskaitose. 2022 m. gruodžio 31 d. pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 109 803 Eur. AB Swedbank banke – 88 968 Eur, AB Luminor banke – 9 647

Eur, UAB Perlas finance – 11 Eur, AB SEB banke – 4 040 Eur, kelyje – 7 136 Eur (vartotojų sumokėti pinigai už paslaugas, bet neįplaukę į bendrovės sąskaitą iki 2022-12-31).

Grynais pinigais bendrovė operacijų nevykdo, o pinigų ir pinigų ekvivalentų, kurių naudojimas būtų apribotas ilgesniam negu vienerių metų laikotarpiui neturi.

7. Kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 1 092 984 Eur. Jis padalintas į 376891 paprastąją akciją. Vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur. Bendrovės išleidžiamos akcijos yra nematerialios.

Pagrindinis akcininkas Prienų rajono savivaldybės administracija. Jai priklauso 364 662 akcijos.

Per ataskaitinį laikotarpį nei akcijų skaičius, nei nominali vertė nesikeitė. Bendrovė nevykdė akcijų perleidimo operacijų už užmokestį.

ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA 2022-12-31

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	376891	1092984,00
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	12229	35464,00
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	12229	35464,00
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	364662	1057520,00
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos kurias turi dukterinės įmonės		

8. Rezervai

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovei yra prievolė sudaryti privalomąjį rezervą. Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Jis turi būti ne mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo dydžio ir gali būti naudojamas tik bendrovės nuostoliams padengti. Privalomojo rezervo dalis, viršijanti 1/10 įstatinio kapitalo, skirstant kitų finansinių metų pelną gali būti perskirstyta. Privalomasis rezervas buvo panaudotas 2021 m. nuostoliams padengti. Kadangi 2022 m. Bendrovė patyrė nuostolį, privalomasis rezervas negali būti atstatytas.

PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - praėjusių finansinių metų pabaigoje	-29891
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	-164750
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-194641
Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	
Paskirstytinas pelnas	-194641
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-194641

9. Informacija apie dotacijas ir subsidijas

Subsidijų vertė 2022 m. gruodžio 31 d. 681 593 Eur. Subsidijos gautos vykdant ES struktūrinių fondų lėšomis finansuojamus projektus. Subsidijų pasiskirstymas pagal projektus matomas lentelėje:

Prienų miesto katilinės Nr. 2 modernizavimas pastatant 2,5 MW ir 5 MW šiluminės galios biokuro katilus Nr. VP3-3.4-ŪM-06-V-01-005	431 855,63 Eur
Susidėvėjusių šilumos tiekimo tinklų Prienų m. modernizavimas Nr. 04.3.2-LVPA-K-102-01-0049	249 737,48 Eur

Panaudota dotacijų vertė ataskaitiniu laikotarpiu 49 503 Eur. Šia verte mažintos nusidėvėjimo sąnaudos.

2022 m. spalio 26 d. buvo priimtas Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 1062 „Dėl paramos, skirtos elektros energijos nebuitinių vartotojų išlaidoms už suvartotą elektros energiją sumažinti, skyrimo ir administravimo tvarkos“ aprašui, Bendrovei buvo kompensuota 1 881 Eur elektros energijos sąnaudų.

10. Informacija apie įsipareigojimus

Bendrovės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 1 436 024 Eur. Įsipareigojimų būklė ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsispindi aiškinamojo rašto lentelėje Bendrovės įsipareigojimų būklė 2022-12-31.

Bendrovės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai išskirti į dvi dalis: po vienerių metų mokėtinos sumos ir per vienerius metus mokėtinos sumos. Po vienerių metų mokėtinos sumos (ilgalaikiai įsipareigojimai) sudaro 471 194 Eur. Per vienerius metus mokėtinos sumos 964 830 Eur,

tame skaičiuje: kredito įstaigoms 178 213 Eur, tiekėjams 732 713 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (*Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai* įrašoma įsipareigojimų, susijusių su įmonės darbuotojams mokėtinu atlyginimu, socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokomis, mokesčiais, išskaičiuotais iš atlyginimų (gyventojų pajamų), suma atostoginių kaupiniai ir panašūs įsipareigojimai) 40 887 Eur, mokesčiai biudžetui – 8 799 Eur, kt. – 4 218 Eur.

Skolų užsienio valiuta ir neapibrėžtų įsipareigojimų Bendrovė neturi.

BENDROVĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ (Eur) 2022-12-31

Rodikiai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Per vienerius metus mokėtinos sumos	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinės skolos:			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašiai	8823,09	10266,55	
2. Kredito įstaigoms	169389,94	424821,05	36106,40
3. Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos (tiekėjams - 732712,84 Eur; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 40886,97 Eur; kt.mokėtinos - 13017,38 Eur)	786617,19		
IŠ VISO	964830,22	435087,60	36106,40

11. Informacija apie įmonės tipinę veiklą

Bendrovė iš tipinės veiklos 2022 metais uždirbo 2 641 881 Eur pajamų: nuomos – 17 115 Eur, šildymo ir karšto vandens sistemų eksploatavimo – 99 123 Eur, šildymo paslaugų – 1 769 336 Eur ir karšto vandens tiekimo bei karšto vandens prietaisų aptarnavimo paslaugų (įskaitant vandens pašildymą) – 756 306 Eur.

Lyginant 2022 metus su 2021 metais, pajamos padidėjo 843 923 Eur arba 46,9 procentais. Tam lemiamą įtaką padarė kainos kitimas. Šildymo ir karšto vandens tiekimo kainos kiekvieną mėnesį perskaičiuojamos ir tvirtinamos Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos. 1 MWh kaina ataskaitiniu laikotarpiu keitėsi nuo sausio mėn. 80,50 Eur/MWh iki 134,50 Eur/MWh gruodžio mėn.

Bendrovės 2022 m pardavimo savikaina 2 577 919 Eur: nuomos – 5 223 Eur; šildymo ir karšto vandens sistemų eksploatavimo – 32 317 Eur šildymo paslaugų ir karšto vandens tiekimo bei karšto vandens prietaisų aptarnavimo paslaugų (įskaitant vandens pašildymą) – 2 540 379 Eur.

Lyginant 2022 metus su 2021 metais, pardavimo savikaina padidėjo 832 215 Eur arba 47,7 procentais.

Bendrovė prekių ar paslaugų mainų nevykdė, subsidijų iš biudžeto įsipareigojimams padengti ar atleidimų nuo įsipareigojimų vykdymo negavo.

Ataskaitinių metų grynasis rezultatas 162 411 Eur nuostolio.

12. Informacija apie įmonės finansinę ir investicinę veiklą

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitiniu laikotarpiu buvo 80 869 Eur nuostolio. Nuostolis susidarė dėl mokamų palūkanų AB Luminor ir AB Seb bankams už gautas paskolas, UAB Luminor lizingas ir UAB Swedbank lizingas už suteiktą lizingą.

Finansinės veiklos nuostolis išaugo ir dėl vartotojų skolų pardavimo, nuostolio iš skolų pardavimo - 61 224 Eur.

Finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų detalizavimas atspindi aiškinamojo rašto lentelėje:

FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI (Eur) 2022-12-31

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3112	4480
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Gautos palūkanos	1444	2552
Finansinio turto perleidimo pelnas		
Kitos - delspinigiai	1668	1928
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	83981	11897
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos bankams (banko paslaugos už vykdomas operacijas)	2848	1013
Neigiama valiutos kurso įtaka		
Delspinigiai ir baudos	7	455
Palūkanos už kreditus	12861	10429
Palūkanos tiekėjams	7042	
Kita (skolų pardavimas)	61224	
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)	-80869	-7417

13. Informacija apie finansinius ryšius su įmonės vadovais

Finansinių ryšių su įmonės vadovais ir susijusiais asmenimis sumų detalizavimas atspindi aiškinamojo rašto lentelėje Finansiniai ryšiai su bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2022-12-31. Bendrovė vadovams ir kitiems susijusiems asmenims paskolų nesuteikė.

**FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAIS IR KITAIS SUSIJUSIAIS
ASMENIMIS (Eur) 2022-12-31**

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	63723	102212	
1. Vadovams	63723	102212	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Bendrovės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos			*
1. Vadovams			*
2. Kitiems susijusiems asmenims			*
E. Suteiktos įvairios garantijos bendrovės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:	4235		
1. Vadovams	4235		
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai bendrovei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
II. Parduotas turtas			*
1. Vadovams			*
2. Kitiems susijusiems asmenims			*
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	3	*

14. Pobalansiniai įvykiai

2022 m. gruodžio 9 d. Visuotinio akcininkų susirinkimo metu buvo priimtas sprendimas didinti Bendrovės įstatinį kapitalą akcininkų įnašais, išleidžiant 21383 paprastasias vardines akcijas. Per akcijų pasirašymui skirtą laiką, buvo pasirašytos 20689 paprastosios vardinės akcijos ir įstatinis kapitalas padidintas 59998,10 Eur. 2023 m. vasario 9 d. VĮ „Registrų centras“ įregistruoti nauji AB „Prienų šilumos tinklai“ įstatai su 1 152 982 Eur įstatinio kapitalo verte, kurį sudaro 397 580 paprastosios vardinės akcijos.

Direktorius

Paulius Minajevs

L.e.p. vyr. finansininkė

Vita Kavolynaitė