

PATVIRTINTA
2018 m. balandžio mėn. d.
Protokolo Nr. 1

**2017 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1**

2018 m. vasario 27 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB „Molėtų šiluma“ (toliau - Bendrovė) buvo įregistruota 2000 08 16, rejestro Nr. AB03-5.

2004 m. lapkričio mėn. 17 d. įmonės kodas 6761017 pakeistas į kodą 167610175.

Bendrovė yra juridinis asmuo, turi apvalų antspaudą ir sąskaitą AB DnB banko Molėtų skyriuje. Buveinės adresas: Mechanizatorių g. 7, Molėtai.
Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio mėn. 1 d., baigiasi gruodžio mėn. 31 d.

3. Finansinis turtas

Bendrovė turi finansinį turtą, kurio vertė 2017 m. gruodžio mėn. 31 d. sudarė 2636 Eur.
2017 m. gruodžio 31 d. bendrovė turi 1010 UAB „Šilumos ūkio servisas“ akcijų, kurių nominali vienos akcijos vertė 2,61 Eurai.

4. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla - garo ir karšto vandens gamyba ir tiekimas.
Kita bendrovės veikla - šilumos tiekimo sistemų eksploatacija Giedraičiuose ir Naujasodyje.

5. Darbuotojų skaičius

Vidutinis įmonės sąraše esančių darbuotojų skaičius per praėjusius 2016 finansinius metus ir per ataskaitinius 2017 metus buvo - 32.

6. Ataskaitinių finansinių metų informacija

Finansinių ataskaitų valiuta nuo 2015 01 01 yra euras.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

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

- verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;

Įmonė pagal 2015 07 01 naujai įsigaliojusį LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą priskiriama prie mažų įmonių kategorijos, kadangi ne mažiau kaip du rodikliai paskutinę finansinių metų dieną neviršija šių dydžių: pardavimo grynosios pajamos per ataskaitinius finansinius metus – 8 000 000 eurų; vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinius finansinius metus – 50 darbuotojų.

Įmonės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: balansas; pelno (nuostolių) ataskaita; aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

UAB “Molėtų šiluma“ finansinė atskaitomybė yra parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais bei Verslo apskaitos standartais.

2017 12 31 d. UAB “Molėtų šiluma“ balanse parodytas turtas įkainotas:

- a) nematerialusis turtas – iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizacijos ir vertės sumažėjimo sumas;
- b) ilgalaikis materialusis turtas - iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimo sumas;
- c) atsargos - įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė;
- d) gautinos sumos - grynąją verte, atėmus abejotinas skolas.

2. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse parodytas likutine verte, iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, amortizacijos laikotarpis 3 metai. Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

3. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio vertė didesnė kaip 434 Eur. Šilumos skaitiklių grupei vertė didesnė kaip 210 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatoma 0,29 Eur, o naujam turtui nuo 2015 01 01 1 Eur. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės pardavimo savikainai (gamyboje naudojamo turto) ir veiklos sąnaudoms. Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina.
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų vertė 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

4. Finansinis turtas.

Finansinis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina.

5. Atsargos

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų vertė mažinama nukainuojant arba nurašant pasenusias atsargas.

6. Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitomos ir balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina. Gautinoms sumoms priskiriama pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos. Požymiai, kuriais remiantis pirkėjų skola pripažįstama abejotina:

- kai skola buvo priteista ir gautas iš antstolių kontoros patvirtinimas, kad turto nerasta;
- kai skola buvo priteista, bet pagal teismo sprendimą nemokama daugiau kaip 36 mėn..

7. Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai.

8. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą.

9. Sąnaudos

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte. Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos finansinėse ataskaitose pateikiamos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

10. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, gautos dotacijos pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Skirta dotacija visa suma užregistruojama kaip gautina ar gauta dotacija. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, mažinant balanso straipsnį "Dotacijos, subsidijos" tiek, kiek to turto nudėvima ir mažinamas atitinkamas sąnaudų (nusidėvėjimo) straipsnis.

Nepanaudotas dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje "Dotacijos, subsidijos".

Dotacijų apskaitai skirtos 3511, 3512, 3513, 3514 sąskaitos. Subsidijų apskaitai (darbo birža) skirta 3515 sąskaita.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina metų pradžioje 6327,40 Eur, finansinių metų pabaigoje 6327,40 Eur.

Sukaupta amortizacijos suma laikotarpio pradžioje 5091,20 Eur, laikotarpio pabaigoje 5837,84 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos 746,64 Eur, ji pelno (nuostolių) ataskaitoje yra prie bendrųjų ir administracinių veiklos sąnaudų.

Nematerialaus turto, visiškai amortizuoto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 4727 Eur.

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis (metais)
Plėtos darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	3

Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Plėtos darbai	Presti- žas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nemate- rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.				1236		1236
a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d.				6327		6327
Pasikeitimai per 2017 m.:						
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2017 m. gruodžio 31 d.				6327		6327
b) Amortizacija 2016 m. gruodžio 31 d.				5091		5091
Pasikeitimai per 2017 m.:						
- finansinių metų amortizacija				747		747
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2017 m. gruodžio 31 d.				5838		5838
c) Vertės sumažėjimas 2016 m. gruodžio 31 d.						
Pasikeitimai per 2017 m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2017 m. gruodžio 31 d.						
d) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	490	0	490

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Praėjusių finansinių metų (2017 01 01) balanse buvo parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šiuose straipsniuose: pastatai ir statiniai 2190215 Eur, mašinos ir įrengimai 414044 Eur, transporto priemonės 7702 Eur, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai 72096 Eur.

Per finansinius metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto 816728 Eur. Ataskaitiniais metais nurašyto turto likutinė vertė 19 Eur. Priskaityta nusidėvėjimo už metus 148181 Eur. Materialaus turto, visiškai nudėvėto, tačiau dar tebenaudojamo veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 2644818 Eur.

Bendrovė pagal panaudos sutartis nėra gavusi ir perdavusi ilgalaikio turto. Ilgalaikio turto nuvertėjimo požymių per ataskaitinius metus nenustatyta. Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas parodomas pateiktoje lentelėje.

Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materijalus turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	0	2190215	414044	7701	72096	5550	0	2689606
a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d.	0	3902757	3028644	128205	568824	5550	0	7633980
Pasikeitimai per 2017 m.:								
- turto įsigijimas			34943		2534	775202		812679
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-61	-16167	-18307	-1400			-35935
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		779252				-779252		
2017 m. gruodžio 31 d.		4681949	3047419	109898	569958	1500		8410725
b) Perkainojimas 2016 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2017 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2016 m. gruodžio 31 d.	0	1712543	2614600	120504	496728			4944375
Pasikeitimai per 2017m								
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	101756	50246	1169	19744			172915
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-42	-16167	-18303	-1399			-35911
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2017 m. gruodžio 31 d.		1814257	2648679	103370	515073			5081377
d) Vertės sumažėjimas 2016 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2017 m.:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)								

- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0			0
e) Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	2867693	398740	6529	54886	1500		3329348

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė finansinių metų pabaigoje 3329348 Eur: Pastatai ir statiniai 2867693 Eur; Mašinos ir įrengimai 398740 Eur; Transporto priemonės 6529 Eur; Kita įranga, prietaisai įrankiai, įrankiai ir įrenginiai 54886 Eur; Nebaigta statyba 1500 Eur.

Taikomos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal turto grupes pateiktas lentelėje,

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės*	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis (metais)
Pastatai ir statiniai	20-50
Mašinos ir įrengimai	7-16
Transporto priemonės	7
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	5-10

2013 m. lapkričio 27 d. įmonė sudarė sutartį su UAB „Molėtų radijas ir televizija“ (toliau tekste MRTV) ir įsipareigoja nuo 2013 m. gruodžio 1 d. leisti MRTV naudotis katilinės, esančios Mechanizatorių g. 7, Molėtuose, kamino aikštele duomenų perdavimo, paslaugų tiekimo įrenginių sumontavimui ir eksploatavimui. Išnuomoto turto pradinė vertė yra 125899,61 Eur. Sutartis galioja iki atskiros šalių susitarimo.

3. Finansinis turtas

Metų pabaigoje finansinio turto vertė 2636,10 Eur. Tai UAB „Šilumos ūkio servisas“ akcijos, kurių nominali vienos akcijos vertė 2,61 Eur. Akcijų skaičius 1010 vnt.

4. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

Atsargos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos faktine jų įsigijimo savikaina. Bendra atsargų vertė 2017-12-31 128679 Eur: t. sk. technologinis kuras 105148 Eur, rezervinis kuras (mazutas) 12717 Eur, įvairios medžiagos 12880 Eur, apsauginiai ir darbo drabužiai 174 Eur, mažavertis inventorių 115 Eur, atsarginės dalys 22 Eur, automobilinis kuras 747 Eur, nelikvidžių atsargų nuvertinimas -645 Eur, įvairių medžiagų vertės sumažėjimas -2479.

Bendrovė remiantis 2017 03 22 valdybos posėdžio protokolu Nr. 2 iš ilgalaikio turto grupės „mašinos ir įrenginiai“ 1 vnt.; „transporto priemonės“ 3 vnt. išlaidavo į atsargas ilgalaikio turto vienetų skirtus parduoti: kompresorius ZIF PV 5; traktorių MTZ-82; Cisterna (trakt. priekaba), automašina Transporter. Bendra šio turto įsigijimo savikaina sudaro 20138 Eur.

Bendrovėje sudaryta komisija 2017 m. gruodžio 31 d. priėmė sprendimą nuvertinti 1997 – 2012 metais užpajamuotas atsargas (išskyrus kurą), dėl balansinės vertės patikslinimo. Atsargų seną savikainą nuvertinti 80%. Skirtumą (2479 Eur) tarp senos ir naujos kainos pripažinti neleidžiamais atskaitymais.

Rodikliai	Žaliavos ir komplek- tavimo gaminiai	Ilgalaikis materialu sis turtas skirtas parduoti	Pagamin- ta produk- cija	Pirktos prekės, skirtos perpar- duoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	156844				156844
Finansinių metų pabaigoje	128679				128679
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					0
Finansinių metų pabaigoje					0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	128679	0	0	0	128679
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0
Atsargos pas trečiuosius asmenis					0

2016 m. balanse įvyko duomenų pergrupavimas, atsirado eilutė - Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos. Ateinančių laikotarpių sąnaudos susidaro, kai įmonė per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius sumokėjo už būsimais laikotarpiais teiktinas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos. Šios sąnaudos sudarė: 2017 12 31d. - 2767 Eur, o 2016 12 31 – 1715 Eur. Tai draudimo sąnaudos, metinis programos aptarnavimo mokestis, išankstiniai mokėjimai tiekėjams.

5. Gautinos sumos, pirkėjų įsiskolinimas

Bendras gautinų sumų likutis 2017 12 31 183520 Eur, (2016 12 31 sudarė 223301 Eur) iš jų:

1. Kompensacijos už šilumą ir karštą vandenį 7057 Eur,
2. Kitos gautinos skolos: 2017 12 31 sudarė 18990 Eur, tai UAB „Baltpool“ (birža) pervesta suma, kaip prekybos užtikrinimo priemonė biokuro pirkime,
3. Iš anksto sumokėtas pelno mokestis 2948 Eur
4. Pirkėjų skolų apskaitai naudojama sąskaita 2411 (Pirkėjų įsiskolinimas).

Pirkėjų įsiskolinimas finansinių metų pradžioje 202300 Eur, finansinių metų pabaigoje 160090 Eur.

5. Skolos įmonei, pagal įsiskolinusių vartotojų abejotinių skolų suvestinę iškeliamos į s-tą 2419 (Abejotinos skolos). Metų pabaigoje abejotinos pirkėjų skolos sudaro 5564 Eur.

Įmonė skolas pripažįsta abejotinomis pagal šiuos kriterijus:

- Vartotojai, iš kurių skola buvo priteista, bet pagal teismo sprendimą nemokama daugiau 36 mėn.
- Vartotojai, iš kurių skola buvo priteista ir gautas antstolės patvirtinimas, kad turto nerasta.

Didžiausias pirkėjų įsiskolinimas 2017 12 31 Viešojo įstaiga Molėtų ligoninė 5101 Eur.

Tai priskaitymas už gruodžio mėn. suvartotą šilumos energiją.

6. Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta - eurai.

Įmonės pinigai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kasoje	-	-
Trumpalaikės investicijos	700004	-
Banke	636507	1432123
Visa Business Electron kortelės sąskaita	177	159
Pinigai kelyje	5355	12616
Iš viso:	1342043	1444898

Pinigai kelyje – tai vartotojų įsiskolinimas sumokėtas į bankus, bet į bendrovės s-tą dar nepervestas.

7. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Bendrovės pajamos už 2017 m. sudaro:

1. Tipinės veiklos pajamos už šildymą ir karštą vandenį 1147044 Eur.
2. Kitos veiklos pajamos 64487 Eur.
3. Finansinės veiklos pajamos 2906 Eur.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už parduotą šilumą	819518	871432
Pajamos už vandens pašildymą	86120	96632
Pajamos už vandenį	66407	72697
Šiluma per karšto vandens sistemą	159798	149876
Karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis	15201	15108
Iš viso:	1147044	1205745

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	29385	0
Nuomos pajamos	347	348
Kitos veiklos pajamos (metalo laužo, naudoto vamzdžio pardav.)	58	240
Kitos paslaugos Molėtų gyventojams	657	651
Kitos pajamos	40	0
Pajamos iš ATL pardavimo	34000	31000
Iš viso:	64487	32239

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas

(Eur)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Palūkanos už indėlius	4	0
Delspinigiai	1194	1118
Kitos pajamos	1268	538
Grąžintos vykd. bylų administrac. išlaidos	440	488
Iš viso:	2906	2144

8. Sąnaudos

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte. Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos pelno (nuostolio) ataskaitoje.

(Eur)

Bendrovės sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Pardavimo savikaina	904780	973505
Kuras technologijai	296910	313760
Elektros energija	40782	40579
Nusidėvėjimas ir amortizacija	144581	198893
Personalo sąnaudos	303824	262021
Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	69096	79373
Kitos sąnaudos	49587	78879
2. Veiklos sąnaudos	167785	161724
Personalo sąnaudos	104587	95321
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3600	6744
Nekilnojamo turto mokestis	29480	15113
Kitos sąnaudos	30118	44546
3. Kitos veiklos sąnaudos	1013	1179
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	1013	1179
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	422	531
5. Pelno mokesčio sąnaudos	10344	11159

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos (Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Finansinių ataskaitų audito	1480	1480
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	1480	1480

9. Įstatinis kapitalas

Įstatinis kapitalas yra 3.443.741,30 Eur. Jį sudaro 1.187.497 akcijų, iš jų 1.187.406 - savivaldybės akcijos ir 91 – fizinių asmenų akcijos. Vienos akcijos nominali vertė – 2,90 Eur.

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė, Eur
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	1187497		3443741,3
1.2. Privilegijuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO:	1187497	0	3443741,3
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

10. Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma, Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	3053
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	130093
Rezervas ilgalaikio turto įsigijimui	403000
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	536146
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	536146
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	70000
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.	
- rezervas ilgalaikio turto įsigijimui	460000
- rezervas investicinio projekto vystymui (Molėtų katilinė)	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	6146

11. Dotacijos, subsidijos

Įmonėje visos gautos dotacijos susijusios su turtu.

Dotacijos, subsidijos

(Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Dotacija konden. ekonomaizeriui	57451			5067		52384
Dotacija vamzdynamis	39639			1665		37974
Dotacija vamzdynamis	422758			16635		406123
Dotacija vamzdynamis 2017 m.		381996		2113	1707	378176
Subsidija darbo biržos		995		995		0
Viso:	519848	382991		26475		874657

2016 m. gruodžio mėn. VĮ Lietuvos verslo paramos agentūra (toliau – LVPA) ir UAB

„Molėtų šiluma“ sudarė projekto „Šilumos tiekimo tinklų infrastruktūros modernizacija Ažuolų g. - Vilniaus g. Molėtų mieste“, sutartį. LVPA peržiūrėjo UAB „Molėtų šiluma“ pateiktus pirkimo dokumentus (pirkimo sąlygas ir susijusius dokumentus, skelbimą apie pirkimą) ir jiems pritaria. Šis projektas buvo įvykdytas 2017 metais. Gautinų dotacijų suma sudaro 3244 Eur.

2017 12 23 buvo pasirašyta su Utenos teritorine darbo birža, įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartis. Buvo įdarbinta darbuotoja valytojos pareigoms nuo 2017 m. kovo 1 d. Pagal faktiškai dirbtą laiką birža įsipareigojo pervesti darbdaviui 50 proc. dydžio subsidiją darbo užmokesčiui kompensuoti nuo 2017 m. kovo 1 d. iki 2017 birželio 30 d. įskaitytinai.

12. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2017 12 31 sudaro 64040 Eur, o 2016 12 31 sudarė 79795 Eur iš jų:

	2017 metai	2016 metai
- skolos tiekėjams	40253 Eur	44997 Eur
- gauti išankstiniai apmokėjimai	1433 Eur	1540 Eur
- pelno mokesčio įsipareigojimai		9550 Eur
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12332 Eur	10832 Eur
t. sk. atostoginių kaupiniai	9350 Eur	8270Eur
VSD įmokos nuo atostoginių kaupinių	2981 Eur	2562 Eur
- kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	10022 Eur	12876 Eur

2016 metais gruodžio mėn. buvo panaikinti pensijų įsipareigojimų kaupiniai pagal 31VAS 53 punktą. Kadangi įsipareigojimas atsiranda ne dėl darbuotojo atliekamo darbo, o dėl darbo santykių su juo nutraukimo. Todėl išeitinės išmokos įmonei ateityje ekonominės naudos neteiks, apskaičiuotą jų sumą įmonė turėtų pripažinti ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ir trumpalaikiais įsipareigojimais.

Sukauptos sąnaudos tai sukauptos investicinio projekto lėšos, kurias 2017 12 31 sudaro 99 Eur.

Įmonės įsipareigojimų būklė

(Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:			
(tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	0	0
b) finansinių metų pabaigoje	0	0	0
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai:			
a) praėjusių finansinių metų			
b) finansinių metų pabaigoje			
2. Kredito įstaigoms:			
a) praėjusių finansinių metų			
b) finansinių metų pabaigoje			
3. Kitos finansinės skolos:			
a) praėjusių finansinių metų			
b) finansinių metų pabaigoje			
Kitos skolos:			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	79795		
b) finansinių metų pabaigoje	64040		
Iš viso:			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	79795	0	0
b) finansinių metų pabaigoje	64040	0	0

SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Sandoriai su įmonės vadovais (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	58803	54495	0
1) pagrindinis darbo užmokestis	56514	53136	0
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos	2289	1359	
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			
D. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			
E. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinių skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	3

13. Informacija apie pelno mokestį

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	140437	103189
Neapmokestinamos pajamos	-1194	-1118
Neleidžiami atskaitymai	12678	26720
Apmokestinamasis pelnas (mokestiniai nuostoliai)	68960	101557
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	10344	11159
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	0	0
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	10344	11159

Duomenys, pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, pagrįsti turto, kuriuo įmonė disponavo 2017 m. pabaigoje, inventorizavimu. Turtas, gautinos sumos, įsipareigojimai ir pinigai inventorizuoti lapkričio - gruodžio mėnesiais.

2017 m. rugpjūčio 11 d. bendrovės valdybos posėdyje nuspręsta įgyvendinti projektą „Vandens šildymo katilo DE-10 keitimas nauju Molėtų miesto katilinėje“ (toliau – Projektas), pasinaudojant Europos Sąjungos struktūrinių fondų parama. Vadovaujantis šio posėdžio nutarimu buvo parengta ir 2017 m. gruodžio 29 d. Lietuvos verslo paramos agentūrai pateikta paraiška ES struktūrinių fondų paramai gauti pagal 2014–2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 4 prioriteto „Energijos efektyvumo ir atsinaujinančių išteklių energijos gamybos ir naudojimo skatinimas“ priemonę 04.1.1-LVPA-K-112 „Biokurą naudojančių šilumos gamybos įrenginių keitimas“ Nr.1. Atlikus darbų rangos pirkimo konkursą, geriausiu pasiūlymu ir nugalėtoju pripažinta UAB „Nest Baltija“ pasiūlymas atlikti katilo įrengimo darbus, sandorio vertė 658 800 Eurų be PVM.

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų įvykių nebuvo.

Direktorius

Juozas Kuliešius

Vyr. buhalterė

Lina Grainienė