



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AUDITO ATASKAITA

DĖL UAB "MOLĖTŲ ŠILUMA"

2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Molėtų šiluma“ akcininkui

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB „Molėtų šiluma“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, išskyrus mūsų išvados skyriuje „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ aprašyto dalyko poveikį, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartus.

Sąlyginės nuomonės pagrindas

Mes nestebėjome įstaigos atsargų, kurios 2015 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 134 946 Eur, inventorizacijos, kadangi finansinių ataskaitų auditoriais buvome paskirti po inventorizacijos datos. Mes negalėjome pritaikyti jokių kitų audito procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti atsargų kiekio 2015 m. gruodžio 31 d. teisingumu. Kadangi pradiniai atsargų likučiai yra reikšmingi nustatant 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų veiklos rezultatus, mes negalėjome nustatyti, ar reikėjo koreguoti 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų nepaskirstytąjį pelną (nuostolius), pateiktus pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę,

UAB „Audit&Accounting“, įm. kodas 302466537, J.Basanavičiaus g. 74, Utena, tel. 865251341, info@audac.lt

ir verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip 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 iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu juos nustatėme audito metu.

Auditorė

2017 m. kovo 23 d

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000519

Laima Mikšyte

UAB "Audit&Accounting"

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001378

AUDITO ATASKAITA

TURINYS

I.	IŽANGINĖ DALIS.....	3
II.	AUDITO APIMTIS.....	3
III.	AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS.....	3
IV.	FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JOS TOBULINIMUI.....	4
V.	ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIUI ĮVERTINIMAS.....	4
VI.	VIDAUS KONTROLĖ.....	4
VII.	PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI.....	4
VIII.	KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI.....	4
IX.	KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI.....	5

AUDITO ATASKAITA APIE UAB „MOLETŲ ŠILUMA“ 2016 METŲ FINANSINES ATASKAITAS

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Molėtų šiluma“ (toliau – Įmonė) 2015 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei verslo apskaitos standartus, auditą.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinės atskaitomybės auditą nėra siekiama nustatyti visus Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Molėtų šiluma“ ir Molėtų rajono savivaldybės naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Audit&Accounting“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

II. AUDITO APIMTIS

Audituojamo metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudėtis:

- Balansas pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Pelno (nuostolių) ataskaita pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- 2016 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas;

Metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, verslo apskaitos standartais.

Auditas atliktas vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, laikantis Buhalterio profesionalo etikos kodekso nuostatų, auditorių profesinėmis žiniomis ir patirtimi, bei Auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

2016 m. vasario mėn. 22 d. audito paslaugų pirkimo sutartyje Nr. 16/03, pasirašytoje tarp UAB „Molėtų šiluma“ ir UAB „Audit&Accounting“, audito apimties apribojimų nebuvo. Sutartyje numatytos papildomos užduotys. Šios užduotys atliktos vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis ir laikantis Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtinto Buhalterių profesionalų etikos kodekso nuostatų.

III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2017 m. kovo 23 d. nepriklausomo auditoriaus išvadoje pareiškėme sąlyginę nuomonę apie Įmonės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

Mes nestebėjome įstaigos atsargų, kurios 2015 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 134 946 Eur, inventorizacijos, kadangi finansinių ataskaitų auditoriais buvome paskirti po inventorizacijos datos. Mes negalėjome pritaikyti jokių kitų audito procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti atsargų kiekio 2015 m. gruodžio 31 d. teisingumu. Kadangi pradiniai atsargų

likučiai yra reikšmingi nustatant 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų veiklos rezultatus, mes negalėjome nustatyti, ar reikėjo koreguoti 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų nepaskirstytąjį pelną (nuostolius), pateiktus pelno (nuostolių) ataskaitoje.

IV. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įmonės finansinės ataskaitos sudarytos ir pateiktos pagal Lietuvos Respublikos galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei verslo apskaitos standartus.

Įmonės apskaitos politika atitinka Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei verslo apskaitos standartus.

2016 m. gruodžio 31 d. Įstaiga neatliko vertinimo, ar lėtai judančių atsargų balansinė vertė, lygi 7686 Eur, nėra didesnė už jų grynąją realizavimo vertę. Mes taip pat negalėjome pritaikyti jokių praktinių audito procedūrų, kurių pagalba būtume galėję pagrįstai tuo įsitikinti. Atsargų įsigijimo savikainos sumažinimas iki jų grynosios galimo realizavimo vertės, jei toks būtų reikalingas, sumažintų jų balansinę vertę 2016 m. gruodžio 31 d. ir veiklos rezultatus už tuomet pasibaigusius metus.

Audito metu buvo pastebėta, kad pirkėjų skolose apskaitomos pirkėjų skolos, kurios susidariusios daugiau kaip prieš vienerius metus ir nėra apmokamos. Pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, sudarant finansines ataskaitas, pirminio pripažinimo metu užregistruotas finansinis turtas (gautinos sumos) turėtų būti įvertinamas atsižvelgiant į galimą jo nuvertėjimą, t. y. pripažįstamos abejotinių skolų sąnaudos. Rekomenduojame, prieš sudarant metines finansines ataskaitas, peržiūrėti pirkėjų skolas ir įvertinti galimą jų nuvertėjimą, surinkti galimus įrodymus dėl abejotinių skolų pripažinimo beviltiškumis, kad skolų sąnaudas pripažinti leidžiamais atskaitymais ir dėl galimybės patikslinti mokėtiną PVM į biudžetą nuo šių sumų.

V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIUI ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2016 m. metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituoto 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio patikrinimą. Patikrinimo tikslas: įvertinti ar Įmonės metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka finansinių ataskaitų rinkinio duomenis. Už šį pranešimą atsakinga Įmonės vadovybė. Mes netikrinome Įmonės metiniame pranešime vadovybės vertinimų, nes tai nėra audito tikslas, todėl nepareiškiame nuomonės apie tai. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2016 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su Įmonės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkiniu.

VI. VIDAUS KONTROLĖ

Mes, atlikdami rizikos vertinimą, atsižvelgėme į vidaus kontrolę, kuri yra svarbi Įmonės finansinių ataskaitų rinkinio parengimui ir teisingam jų pateikimui tam, kad galėtume parengti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės efektyvumą.

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įmonės veiklą, sukuria vidaus kontrolės sistemą, padeda užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Rekomenduojame peržiūrėti 2000 m. rugsėjo mėn. 18 d. valdybos posėdžio protokolą Nr. 3 patvirtintus Darbo apmokėjimo nuostatus ir atlikti reikiamus pakeitimus.

Įmonėje yra patvirtintos darbo tvarkos taisyklės, darbuotojų pasirašyti pareiginiai nuostatai ir kiti dokumentai, susiję su vidaus kontrolės įgyvendinimu.

VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI

Audito metu nepastebėjome atvejų, kai specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose, nesilaikymas turėtų įtakos Įmonės finansinėms ataskaitoms.

VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

Pastebėjimų dėl kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų neteikiame.

IX. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Kiti audito atlikimo sutartyje numatyti dalykai pateikti Nepriklausomo auditoriaus išvadoje dėl licencijuojamos veiklos ataskaitos.

Auditorė

Laima Mikšytė

2017 m. kovo mėn 23 d

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000519

UAB „Audit&Accounting“

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001378

UAB "Molėtų šiluma" 167610175

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mechanizatorių g.7, Molėtai, juridinių asmenų registras, registravimo pažymėjimo Nr. 031073

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2017 02 27

(ataskaitos sudarymo data)

2016 metai

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

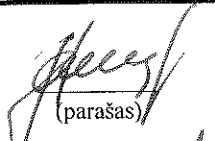
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
	ILGALAIKIS TURTAS		2693479	2927736
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	1236	3126
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1236	3126
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	2689607	2921974
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		2190215	2312836
2.3.	Mašinos ir įranga		414044	519422
2.4.	Transporto priemonės		7702	299
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		72096	89417
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		5550	
	FINANSINIS TURTAS	3	2636	2636
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		2636	2636
	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
	TRUMPALAIKIS TURTAS		1825042	1502371
1.	ATSARGOS	4	156843	134946
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		134263	134946
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		22580	
1.7.	Sumokėti avansai			
	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	223301	183668
2.1.	Pirkėjų skolos		196468	170865
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		26833	12803

	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	6	-	-
	Įmonių grupės įmonių akcijos			
	Kitos investicijos			
	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	1444898	1183757
	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		1715	1669
	TURTO IŠ VISO		4520236	4431776
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
	NUOSAVAS KAPITALAS	9	3920593	3828563
	KAPITALAS		3443741	3443741
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		3443741	3443741
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
	PERKAINOJIMO REZERVAS			
	REZERVAI		380800	16090
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		20800	16090
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
3.	Kiti rezervai		360000	
	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	96052	368732
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		92030	94197
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4022	274535
	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	519848	543215
	ATIDĖJINIAI		-	5084
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			3882
	Mokesčių atidėjiniai			1202
	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		79795	54914
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
3.	Gauti avansai			
4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	79795	54914
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		1540	1144
2.4.	Skolos tiekėjams		44997	25302
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		9550	13024
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10832	9791
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		12876	5653
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4520236	4431776

įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas)

(parašas)

Direktorius
Juozas Kuliešius
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vardas ir pavardė)

UAB "Molėtų šiluma", 167610175

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mechanizatorių g. 7, Molėtai, juridinių asmenų registras, registravimo pažymėjimo NR. 031073

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 vasario 27 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	7	1205745	1078389
2.	Pardavimo savikaina	8	(973505)	(998379)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		232240	80010
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	8	(161724)	(131688)
7.	Kitos veiklos rezultatai		31060	163351
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	7	2144	2463
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	8	(531)	(4515)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		103189	109621
14.	Pelno mokestis	13	(11159)	(15424)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		92030	94197

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

(parašas)

Direktorius
Juozas Kuliešius

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyr. buhalterė
Lina Grainienė
(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „Molėtų šiluma“
167610175 Mechanizatorių g. 7, Molėtai

PATVIRTINTA
2017 m. balandžio mėn. d.
Protokolo Nr.

**2016 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1**

2017 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 2016 m. gruodžio mėn. 31 d. sudarė 2636 Eur.

2016 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 2015 finansinius metus ir per ataskaitinius 2016 metus buvo - 32.

6. Ataskaitinių finansinių metų informacija

- finansinių ataskaitų valiuta nuo 2015 01 01 yra euras;
- apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus atsiradusių skirtumų suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis 8 Eur, sąnaudomis 2 Eur;
- apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus susidariusių skirtumų suma, pateikta nuosavo kapitalo dalyje (aiškinamojo rašto 10 dalis);
- neeiliniu visuotiniu akcininkų sprendimu priimta dėl įmonės akcijų nominalios vertės nustatymo eurai, įstatinio kapitalo nustatymo eurai ir įstatų naujos redakcijos tvirtinimo. Įstatų pakeitimas užregistruotas Juridinių asmenų registre.

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.

2016 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 pirkejų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos. Požymiai, kuriais remiantis pirkejų 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 sąskaitos.

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 3201,32 Eur, laikotarpio pabaigoje 5091,20 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos 1889,88 Eur, ji pelno (nuostolių) ataskaitoje yra prie bendrųjų ir administracinių veiklos sąnaudų.

Nematerialaus turto, visiškai amortizuoto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 2745 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	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d.				3126		3126
a) Įsigijimo savikaina 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2016 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				6327		6327
2016 m. gruodžio 31 d.				6327		6327
b) Amortizacija 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2015 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				3201		3201
				1890		1890
2016 m. gruodžio 31 d.				5091		5091
c) Vertės sumažėjimas 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2016 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
2016 m. gruodžio 31 d.						
d) Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	0	1236	0	1236

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Praėjusių finansinių metų (2016 01 01) balanse buvo parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė šiuose straipsniuose: pastatai ir statiniai 2312836 Eur, mašinos ir įrengimai 519422 Eur, transporto priemonės 120023 Eur, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai 89417 Eur.

Per finansinius metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto 11957 Eur. Ataskaitiniais metais nurašyto turto likutinė vertė 180 Eur. Priskaityta nusidėvėjimo už metus 205636 Eur. Materialaus turto, visiškai nudėvėto, tačiau dar tebenaudojamo veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 1861911 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, prieštatai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d.	0	2312836	519422	299	89417	0	0	2921974
a) Įsigijimo savikaina 2015 m. gruodžio 31 d.	0	3999286	3029583	120023	568530		0	7717422
Pasikeitimai per 2016 m.:								
- turto įsigijimas				8182	3775	5550		17507
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		-96528	-939		-3481			-100948
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2016 m. gruodžio 31 d.		3902757	3028644	128205	568824	5550		7633980
b) Perkainojimas 2015 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2016 m.:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2016 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2015 m. gruodžio 31 d.	0	1686450	2510161	119724	479113			4795448
Pasikeitimai per 2016 m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	100041	105216	779	72498			278534
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-73948	-778		-3463			-78189
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					-51420			-51420
2016 m. gruodžio 31 d.		1712543	2614600	120504	496728			4944374
d) Vertės sumažėjimas 2015 m. gruodžio 31 d.								
Pasikeitimai per 2016 m.:								

- finansinių metų vertės sumažėjimas							
- atstatantys įrašai (-)							
- kitiems asmenims							
- perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
2016 m. gruodžio 31 d.		0	0		0		0
e) Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.		2190215	414044	7702	72096	5550	2689607
(a) + (b) - (c) - (d)							

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė finansinių metų pabaigoje 2689607 Eur: Pastatai ir statiniai 2190215 Eur; Mašinos ir įrengimai 414044 Eur; Transporto priemonės 7702 Eur; Kita įranga, prietaisai įrankiai, įrankiai ir įrenginiai 72096 Eur; Nebaigta gamyba 5550 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 atskiro 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 2016-12-31 156843 Eur: t. sk. technologinis kuras 105550 Eur, rezervinis kuras (mazutas) 12717 Eur, įvairios medžiagos 15274 Eur, apsauginiai ir darbo drabužiai 191 Eur, mažavertis inventorių 234 Eur, atsarginės dalys 184 Eur, automobilinis kuras 758 Eur, nelikvidžių atsargų nuvertinimas -645 Eur, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 22580 Eur.

Bendrovė remiantis 2016 11 16 valdybos posėdžio protokolu Nr. 6 iš ilgalaikio turto grupės pastatai ir statiniai išlaidavo į atsargas 5 ilgalaikio turto vienetus skirtus parduoti:

pirties boilerinė, mokyklos boilerinė, boilerinė Liepų didžioji, boilerinė Nr. 3, MSMV kvartalo boilerinė. Bendra šių boilerinių įsigijimo savikaina sudaro 96528 Eur.

Atsargos					(Eur)
Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Ilgalaikis materialus turtas skirtas parduoti	Pagamin-ta produk-cija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	134946				134946
Finansinių metų pabaigoje	134263	22580			156843
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)	134263	22580	0	0	156843
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 (Dėl naujų verslo apskaitos standartų galiojančių nuo 2016 m. sausio 1 d.). Ateinančių laikotarpių sąnaudos susidaro, kai įmonė per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius sumokėjo už būsimais laikotarpiais teiktinas testinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos. Šios sąnaudos sudarė: 2016 12 31d. - 1715 Eur, o 2015 12 31 – 1669 Eur. Tai draudimo sąnaudos, metinis programos aptarnavimo mokestis.

5. Gautinos sumos, pirkėjų įsiskolinimas

Bendras gautinų sumų likutis 2016 12 31 223301 Eur, (2015 12 31 sudarė 183668 Eur) iš jų:

1. Kompensacijos už šilumą ir karštą vandenį 7694 Eur
2. Kitos gautinos skolos: 2016 12 31 sudarė 18990 Eur, tai UAB „Baltpool“ (birža) pervesta suma, kaip prekybos užtikrinimo priemonė biokuro pirkime.
3. Pirkėjų skolų apskaitai naudojama sąskaita 2411 (Pirkėjų įsiskolinimas).

Pirkėjų įsiskolinimas finansinių metų pradžioje 176304 Eur, finansinių metų pabaigoje 202300 Eur.

4. Skolos įmonei, pagal įsiskolinusių vartotojų abejotinų skolų suvestinę iškeliamos į s-tą 2419 (Abejotinos skolos). Metų pabaigoje abejotinos pirkėjų skolos sudaro 5832 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 2016 12 31 Viešojo įstaiga Molėtų ligoninė 6768 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	-	-
Banke	1432123	1176248
Visa Business Electron kortelės sąskaita	159	229
Pinigai kelyje	12616	7280
Iš viso:	1444898	1183757

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 pajamas už 2016 m. sudaro:

1. Tipinės veiklos pajamos už šildymą ir karštą vandenį 1205745 Eur.
2. Kitos veiklos pajamos 32239 Eur.
3. Finansinės veiklos pajamos 2144 Eur.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pajamos už parduotą šilumą	871432	764474
Pajamos už vandens pašildymą	96632	87677
Pajamos už vandenį	72697	72860
Šiluma per karšto vandens sistemą	149876	138271
Karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis	15108	15107
Iš viso:	1205745	1078389

Kitos veiklos pajamos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Nuomos pajamos	348	367
Kitos veiklos pajamos (metalo laužo, naudoto vamzdžio pardav.)	240	177
Šil. tiek. sist. eksploatac. pajamos	0	1398
Kitos paslaugos Molėtų gyventojams	651	1013
Naudotų atsargų pardavimo pajamos	0	124
Pajamos iš ATL pardavimo	31000	163500
Iš viso:	32239	166579

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Palūkanos už indėlius	0	55
Delspinigiai	1118	1231
Kitos pajamos	538	1073
Pajamos iš investicijų	0	104
Grąžintos vykđ. bylų administrac. išlaidos	488	0
Iš viso:	2144	2463

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	973505	998379
Kuras technologijai	313760	338952
Elektros energija	40579	43418
Nusidėvėjimas ir amortizacija	198893	201138
Personalo sąnaudos	262021	261451
Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	79373	76553
Kitos sąnaudos	78879	76867
2. Veiklos sąnaudos	161724	131688
Personalo sąnaudos	95321	84492
Nusidėvėjimas ir amortizacija	6744	7352
Nekilnojamo turto mokesčiai	15113	8428
Kitos sąnaudos	44546	31416
3. Kitos veiklos sąnaudos	1179	3228
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	1179	3228
4. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	531	4515
5. Pelno mokesčio sąnaudos	11159	15424

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos (Eur)

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Finansinių ataskaitų audito	1480	1130
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
Iš viso:	1480	1130

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.

Įstatinis kapitalas padidėjo dėl euro įvedimo nuo 2015 01 01d. Įmonė litais išreikštą įstatinio kapitalo sumą 11.874.970 Lt perskaičiuoja į ekvivalentą eurai pagal perskaičiavimo kursą ir nustatytą apvalinimo principą:

$$11.874.970/3,45280=3.439.229,03 \text{ Eur} \quad (3.439.229,03-3.439.228,81=0,22\text{ct})$$

Skirtumas įtrauktas į finansinės veiklos sąnaudas)

Paprastųjų akcijų nominalioji vertė eurai apskaičiuojama visų išleistų šios klasės akcijų nominaliąją vertę litais padalijant iš perskaičiavimo kurso ir šios klasės akcijų skaičiaus: $1.187.497 \cdot 10 \text{ Lt} / 3,45280 / 1.187.497 = 2,8962 \text{ Eur}$. Gauta reikšmė apvalinama iki dviejų skaitmenų po kablelio ir gaunama 2,90 Eur.

Galutinį įmonės įstatinio kapitalo dydį eurai sudaro visų pasirašytų įmonės akcijų nominaliųjų verčių eurai ir euro centais suma:

$$1.187.497 \cdot 2,90 \text{ Eur} = 3.443.741,30 \text{ Eur}$$

Perskaičiavus litais išreikšto įstatinio kapitalo dydį, įmonė į pelną dėl euro įvedimo 2015 metų finansinės veiklos sąnaudas įtraukia 4512,27 Eur (3.443.741,30 – 3.439.229,03).

Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė, Eur
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis	1187497		3443741,3
1.1. Paprastosios akcijos			
1.2. Privilegiuotosios 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			

9. Pelno paskirstymo projektas

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma, Eur
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	4022
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	92030
Rezervas ilgalaikio turto įsigijimui	360000
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	456052
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	456052
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	
Pelno paskirstymas:	50000
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.	253000
- rezervas ilgalaikio turto įsigijimui	150000
- rezervas investicinio projekto vystymui	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	3052

10. 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	62518			5067		57451
Dotacija vamzdynamis	41305			1665		39640
Dotacija vamzdynamis	439392			16635		422757
Viso:	543215			23367		519848

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2015 12 31 sudarė 54914 Eur, o 2016 12 31 sudaro 79795 Eur iš jų:

	2016 metai	2015 metai
- skolos tiekėjams	44997 Eur	25302 Eur
- gauti išankstiniai apmokėjimai	1540 Eur	1144 Eur
- pelno mokesčio įsipareigojimai	9550 Eur	13024 Eur
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10832 Eur	9791 Eur
t. sk. atostoginių kaupiniai	8270 Eur	7475 Eur
VSD įmokos nuo atostoginių kaupinių	2562 Eur	2316 Eur
atidėjiniai išeitinėms pašalpoms		3882 Eur
atidėjiniai VSD įmokų kaupiniams nuo išeitinių pašalpų		1202 Eur
- kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	12876 Eur	5653 Eur

2016 metais gruodžio mėn. buvo panaikinti pensijų įsipareigojimų kaupiniai pagal 31 VAS 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.

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	59998		
b) finansinių metų pabaigoje	79795		
Iš viso:			
a) praėjusių finansinių metų pabaigoje	59998	0	0
b) finansinių metų pabaigoje	79795	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:	54495	48072	0
1) pagrindinis darbo užmokestis	53136	45415	0
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos	1359	2657	
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 abejotinų skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	3

11. Informacija apie pelno mokestį

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	103189	109621
Neapmokestinamos pajamos	-1118	-1231
Neleidžiami atskaitymai	26720	10821
Apmokestinamasis pelnas (mokestiniai nuostoliai)	101557	102827
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	11159	15424
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	0	0
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	11159	15424

Duomenys, pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, pagrįsti turto, kuriuo įmonė disponavo 2016m. pabaigoje, inventorizavimu. Turtas, gautinos sumos, įsipareigojimai ir pinigai inventorizuoti lapkričio - gruodžio mėnesiais.

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.

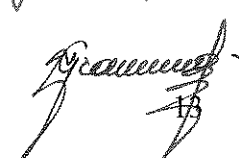
Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų įvykių nebuvo

Direktorius



Juozas Kuliešius

Vyr. buhalterė



Lina Grainienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „MOLĖTŲ ŠILUMA“

METINIS PRANEŠIMAS

APIE BENDROVĖS VEIKLĄ 2016 METAIS

2017-03-16

Uždaroji akcinė bendrovė „Molėtų šiluma“ įsteigta 2000 metų gegužės mėn. 31 d. reorganizavus SP AB „Vilniaus šilumos tinklai“. Šią dieną įvykusio visuotinio SP AB „Vilniaus šilumos tinklai“ akcininkų susirinkimo metu nutarta įkurti SP UAB „Molėtų šilumos tinklai“. Steigiamasis bendrovės akcininkų susirinkimas įvyko 2000 07 19 d. kurio metu išrinkta bendrovės valdyba. 2003 metų balandžio 14 d. visuotiniame akcininkų susirinkime pakeistas įmonės statusas ir pavadinimas į UAB „Molėtų šiluma“ Įmonės kodas 167610175, adresas: Mechanizatorių g. 7, LT-33114 Molėtai. Šilumos tiekimo licencija išduota Valstybinės kainų ir energetikos komisijos 2004 03 08 d. Nr. L4-ŠT-30. Bendrovės ūkiniai metai laikomi kalendoriniai metai. Ši ataskaita pateikiama už 2016 m. sausio 1 d. – gruodžio 31 d. laikotarpį. Bendrovės savininkai yra 15 akcininkų, iš kurių 14 – fiziniai asmenys ir 1 juridinis asmuo – rajono savivaldybės taryba, valdanti 99,99 % akcijų paketą. Per 2016 metus bendrovės akcijas valdantys savininkai nesikeitė. Bendrovės kolegialus valdymo organas valdyba išrinkta iš 3 narių. Tai Vytautas Valansevičius – Giedraičių seniūnijos seniūnas, valdybos pirmininkas, Marius Jakubauskas – rajono savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir investicijų skyriaus vyr. specialistas, šiuo metu pakeitęs darbovietę ir iš vykęs iš Molėtų, Rimantas Šavelis – Molėtų rajono savivaldybės administracijos statybos ir vietinio ūkio skyriaus vedėjas. Valdyba išrinkta 2015-04-14 d. eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime. Bendrovės direktorius – Juozas Kuliešius, vyriausia buhalterė – Lina Grainienė. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

Vidutinis bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius ataskaitiniais metais sudarė 32 darbuotojai, iš jų 7 dirba pagal terminuotas darbo sutartis šildymo sezono metu katilų operatoriais Giedraičių miestelio ir Naujasodžio gyvenvietės katilinėse.

Žemiau lentelėje pateikiama bendrovės kapitalo, valdomo turto, skolų pokytis per praėjusius metus:

Lentelė Nr. 1.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Dydis Eur 2015.12.31.	Dydis Eur 2016.12.31.	Pokytis Eur, +,-pdid., -sumaž.
1	2	3	4	5
1.	Nuosavas kapitalas	3 828 563	3 920 593	+ 92 030
1.1.	tame tarpe akcinis (įstatinis)	3 443 741	3 443 741	-
2.	Bendrovės visas turtas	4 431 776	4 520 236	+ 88 460
2.1.	ilgalaikis turtas likutine verte	2 927 736	2 693 479	-234 257
2.2.	trumpalaikis turtas:	1 502 371	1 825 042	+322 671
2.2.1.	- iš jo atsargos	134 946	134 263	-683
2.2.2.	- ilgalaikis materialusis turtas skirtas parduoti		22 580	+22580
2.2.1.1.	kuro atsargos (rezervinis kuras)	90 308(12716)	105 550(12717)	+ 15 2422

1	2	3	4	5
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	54 914	79 795	+ 24 881
2.1.	skolos tiekėjams (už biokurą, pirktą vandenį, elektros energiją ir kt.)	25 302	44 997	+ 19 695
2.2.	kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	5 653	12 876	+ 7 223
2.3.	atidėjimai atostoginių kaupiniams ir Sodrai	14 875	10 832	-4043
3.	Per vienus metus gautinos sumos	183 668	223 301	+ 39 633
3.1.	šilumos vartotojų skolos už šilumą	170 865	196 468	+ 25 603

Akcinis kapitalas sudaro 3 443 741 Eur ir paskirstytas į 1 187 497 akcijas su nominalia 2,90 Eur vienos akcijos verte, dėl euro įvedimo padidėjo 4512 Eur. Paskolų ar įsiskolinimų bankams nėra. Valdomo materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos per praėjusius metus sudarė 205 636 tūkst. Eur, arba 2 854 eurų mažiau už 2015 metus. Finansinį turtą sudaro 2636 Eur vertės UAB „Šilumos ūkio servisas“ 1010 paprastų vardinių akcijų. Minėtų akcijų nominali vertė 2,61 Eur už vieną akciją. *(Ar įskaičiuojamos jos laisvė?)*

Šiluma ir karštas vanduo tiekiamas Molėtų miesto, Giedraičių ir Naujasodžio gyvenviečių 1768 gyventojų butus (100 daugiabučių namų), 22 individualiems gyvenamiesiems namams ir 47 įstaigoms ir organizacijoms. Praėjusiais metais prie miesto centrinio šildymo prijungta 5 gyvenamieji namai (kotedžai) Pušyno g. Šiuo metu bendrovės tiekiamą šilumos energiją apšildoma 156 781 m² ploto pastatų, iš jų gyvenamųjų patalpų – 93 523,87 m², (išaugo 436,66 m²) įstaigų ir organizacijų – 62 821,12 m². Lentelėje nurodyta šilumos vartotojų skaičius ir kategorija pagal vietas:

Lentelė Nr. 2.

Eil. Nr.	Vietovės pavadinimas	Daugiabučiai gyven. pastatai		Individualūs gyven. namai		Visuomeniniai pastatai (šilumos vartotojai)		Viso plotas m ²
		Skaičius	Plotas m ²	Skaičius	Plotas m ²	Skaičius	Plotas m ²	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Molėtų miestas	95	89267,48	22	2318,66	42	59049,4	150199
2.	Giedraičių mstl.	1	530,48	-	-	2	3210,7	3741
3.	Naujasodžio gyv.	4	1843,97	-	-	3	5 60,96	2405
4.	Iš viso	100	91641,93	22	2318,66	47	62821,1	156781

Molėtų miesto katilinėje veikia trys DKVR – 6,5 6 MW galios mazutu (1 garo ir 2 vandens šildymo) ir 2 biokuru (medžio skiedra) kūrenami katilai. Biokuru dirba vandens šildymo katilai: GVB – 11,galia - 4 megavatai ir DE-10 5 megavatų galios katilai bei 1,7 MW galios kondensacinis ekonomizeris. Tokiu būdu bendras centrinės katilinės projektinis galingumas sudaro 25,7 MW. Didžiausia reikalinga šiluminė galia, esant labai žemai aplinkos temperatūrai Molėtų mieste siekia 9 MW. Bendrovė, be Molėtų miesto, gamina ir tiekia šilumą Giedraičių miestelio ir Naujasodžio gyvenvietės gyvenamiesiems namams bei šių gyvenviečių mokykloms,

vaikų darželiams ir kitoms įstaigoms apšildyti. Giedraičių katilinėje įrengti 2 universalūs 0,495 ir 0,6 MW galios vandens šildymo katilai, kuriu naudojantys malkas. Naujasodžio gyv. katilinėje sumontuoti 2 malkomis kūrenami po 0,250 MW galios katilai. Šiluma į pastatus Molėtų mieste ir minėtose gyvenvietėse tiekama dvivamzde sistema. Bendras eksploatuojamų termofikacinio vandens tinklų ilgis sudaro 12 795 m, iš jų 299 m Giedraičių mst. ir 418 m Naujasodžio gyvenvietėje. Apie 80% šilumos perdavimo tinklų Molėtų mieste ir visos trasos Giedraičiuose ir Naujasodyje yra perklotos bekanaliais, pramoniniu būdu izoliuotais vamzdžiais. Karštas vanduo Molėtų miesto gyventojams ruošiamas individualiuose šilumokaičiuose pastatų šilumos mazguose. ir tiekiamas į 1773 gyventojų butus kuriuose įrengta per 2300 karšto vandens skaitiklių.

2016 metais įvyko 2 visuotiniai akcininkų susirinkimai. 2016 vasario 17 d. vykusiamе neeiliniame akcininkų susirinkime, svarstyta klausimas „Dėl bendrovės finansinės atskaitomybės ir licencijuojamos veiklos auditoriaus rinkimų 2015 - 2017 metams ir dėl auditoriaus atlyginimo“. Eiliniame akcininkų susirinkime 2016 m. balandžio 29 d. išklaustyta metinis pranešimas apie praėjusių 2015 metų ūkinės – finansinės veiklos rezultatus, numatyti darbai ateinantiems metams. Per ataskaitinį laikotarpį sušaukta 6 valdybos posėdžiai, kuriuose svarstyta 17 klausimų. Posėdžių metu nagrinėta akcininkų susirinkimų sušaukimo bei susirinkimų darbotvarkės, bendrovės ūkinės veiklos klausimai.

Bendrovės visa ūkinė – finansinė veikla, gaunamos pajamos bei patiriamos išlaidos susideda iš sekančių veiklų: tipinės veiklos (pajamos už parduotą šilumą, pajamos už vandens pašildymą ir pajamos už vandenį, karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo mokesčio), kitos veiklos (nuomos pajamos, šilumos tiekimo sistemų eksploatacijos pajamos, netipinės veiklos) ir finansinės – investicinės veiklos (delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą, žyminis mokestis, grąžintos vykdomųjų bylų administracinės išlaidos).

2016 metais bendrovė gavo 1 240 128 Eur pajamų (2015 m. – 1 247 431 Eur), išlaidos sudarė 1 148 098 Eur (2015 m. – 1 153 234 Eur). Pelnas prieš apmokestinimą sudaro 103 189 Eur., grynasis pelnas 92 030 Eur.

Bendrovės tipinė veikla – šilumos gamyba. Per 2016 metus už parduotą šilumos energiją gavome 1 205 745 Eur pajamų (2015 m. - 1 078 389 Eur) ir turėjome 973 505 Eur sąnaudų (2015 m. - 1 130 067) Tipinės veiklos (šilumos gamybos) pelnas per 2016 metus 232 240 Eur (2015 m. - nuostolis 51 678 Eur).

Šilumos gamybos ir pardavimo pokytis 2016 m. lyginant su 2015 metais pateikiama lentelėje Nr. 3.

Lentelė Nr.3.

Eil. Nr.	Pavadinimas	2015 m.			2016 m.		
		Pagaminta MWh	Parduota MWh	Nuostoliai MWh (%)	Pagaminta MWh	Parduota MWh	Nuostoliai MWh (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Molėtų miestas	23 149	18 945	4204(18,16)	24263	19471	4792(19,75)
2	Giedraičių mstl.	446	413	33 (7,4)	452	414	38(8,41)
3	Naujasodžio gyv.	392	300	92 (23,47)	418	315	103(24,64)
4	Iš viso	23 987	19 658	4329(18,05)	25133	20200	4933(19,63)

Iš lentelės duomenų matome, kad praėjusiais metais bendras šilumos gamyba ir pardavimas išaugo apie 4,5%, šilumos nuostoliai lyginant su ankstesniais metais mažai keitėsi.

Pagrindinis šilumos gamybos ir pardavimo prieaugis yra Molėtų mieste – 542 MWh, Naujasodyje ir Giedraičiuose šis rodiklis praktiškai išliko beveik toks pat. Gyvenamųjų pastatų šildymui šilumos poreikis pakito labai nežymiai, sumažėjo 0,14%, visuomeninės paskirties patalpoms išaugo 6,6 %. Didelę įtaką šilumos poreikio mažėjimui turi vykdoma gyvenamųjų pastatų renovacija Molėtų mieste. Nuo 2010 metų iki 2016 metų šildymo sezono pradžios Molėtų mieste ir Giedraičių miestelyje renovuota 43 gyvenamieji pastatai, kurių plotas sudaro 39 199,73 m² arba 38,6 % nuo viso gyvenamojo ploto. Prieš renovaciją 2010 metais gyventojų butų šildymui buvo parduota 13 311 Mwh šiluminės energijos, tai 2016 m. – 9 192 Mwh, šilumos poreikis gyventojų butams apytiksliais skaičiavimais sumažėjo apie 30%. bendras šilumos poreikis patalpų šildymui, kartu su įstaigų, per minėtus metus sumažėjo nuo 19 922 iki 15 600 Mwh arba 21,7 %. Ateinančiais metais planuojama renovuoti dar 19 gyvenamųjų namų bei rajono savivaldybės administracinį pastatą, todėl galima prognozuoti galimą šilumos energijos gamybos ir pardavimo mažėjimą.

Pagrindinės veiklos (šilumos gamybos) didžiausią išlaidų dalį sudaro išlaidos kurui – 313,8 tūkst. Eur, (2015 m. – 341,4 tūkst. Eur). Išlaidų kurui sumažėjimą lėmė biokuro kainos mažėjimas. 2015 m. 1 t.n.e. medienos kuro vidutiniškai kainavo 138,12 Eur, tai praėjusiais – 127,84 Eur, atitinkamai biokuro sąnaudos 1 MWh šilumos pagaminti sumažėjo nuo 14,15 Eur 2015 m. iki 12,44 Eur 2016 metais. Bendrame kuro balanse biokuras praėjusiais metais sudarė 99,63 %, dėl gedimo sustabdžius vieną iš biokuro katilų buvo sudeginta 8 t mazuto.

Šilumos energijos vienos kilovatvalandės savikaina praėjusiais metais sudarė 5,22 centų (2015 m. – 5,35 ct), arba 2,4 % mažiau už ankstesnius metus. Pagal katilines šilumos savikaina sekanti: Molėtų miesto – 5,05 ct/kwh (2015 – 5,21 ct/kwh), Giedraičių miestelio – 8,31 ct/kwh (2015 – 7,7 ct/kwh), Naujasodžio gyvenvietės – 11,84 ct/kwh (2015 – 10,43 ct/kwh). Ženkiausią šilumos gamybos savikainos mažėjimą 3,07% Molėtų miesto katilinėje lėmė šilumos gamybos ir pardavimo augimas ir biokuro (skiedros) kainos mažėjimas apie 7,44%. Išlaidos šaltam vandeniui pirkti sudarė 78,3 tūkst. Eur ir gauta 72,7 tūkst. Eur pajamų už parduotą karštą vandenį. Pajamos už karšto vandens pardavimą sudaro 15,1 tūkst. eurų. Karšto vandens pardavimo mokestis yra 0,81 euro vienam šilumos vartotojui per mėnesį. Šią kainą sudaro karšto vandens apskaitos prietaiso (skaitiklio) vertė, amortizaciniai atskaitymai, darbo apmokėjimo sąnaudos už apskaitos prietaisų įrengimą ir eksploataciją, metrologinės patikros išlaidos

Pagrindinio bendrovės gamybos produktų – šilumos ir karšto vandens, kaina (tarifas) perskaičiuojama kas mėnesį, kurią sudaro pastovi ir kintama kainos dedamosios. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija 2014-03-06 d. posėdyje nustatė bazinės šilumos kainos dedamąsias trejiems metams. 2016 m. gruodžio 1 d. bendrovė valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai pateikė tvirtinti bazinės šilumos kainos dedamąsias naujam 3 metų laikotarpiui. 2016 spalio 31 d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija vienašališkai nustatė bendrovės centralizuotai tiekiamos šilumos kainos (kainų dedamąsias) treiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams, kurios įsigaliojo nuo 2016 m gruodžio 1 d. Kiekvienais metais kaina perskaičiuojama pagal koregavimo koeficientus. Kintamoji kainos dalis perskaičiuojama kiekvieną mėnesį įvedant vidutinę pirktą kuro, prieš paskutinį skaičiuojamąjį mėnesį kainą. Šilumos kaina praėjusių metų sausio mėn buvo 5,46 ct/kwh, gruodžio mėn. 5,65 ct/kwh, prasidėjus šildymo sezonui kaina sumažėjo iki 5,38 ct/kwh. Priklausomai nuo šilumos ir šalto vandens kainos kas mėnesį keitėsi ir karšto vandens kainos kintamoji dedamoji dalis. Praėjusių metų sausio mėn.

karšto vandens 1 m³ kainavo 5,75 Eur be PVM, gruodžio mėn. – 5,88 Eur. Šilumos pardavimo vartotojams kaina pasirinktinai 1,30 Eur per mėnesį gyventojams (butui), 19,16 Eur per mėnesį kitiems vartotojams arba 0,16 ct/kwh už suvartotą šilumos kiekį. Molėtų rajone šilumos pardavimo mokestis skaičiuojamas pagal suvartotą šilumos kiekį visiems vartotojams vienodai minėtas 0,16 ct/kwh. Vidutinis parduodamos šilumos tarifas (kaina) 2016 metais buvo 5,53 ct/kwh,

Didelę reikšmę mažinant išlaidas šilumos gamybai turi kondensacinis ekonomizeris. Praėjusiais metais šiuo įrenginiu iš išmetamų dūmų pagaminta 3515 MWh šiluminės energijos, kurią pardavus gauta 193 454 Eur pajamų, arba 23 767 Eur daugiau nei 2015 m. Tokiam šilumos kiekiui pagaminti butų sunaudota apie 340 t.n.e. medžio skiedros. Kondensacinio ekonomizerio eksplotacines išlaidas sudaro: išlaidos elektros energijai – 3081 Eur, medžiagoms (citrinos rūgštis), reikiamam kondensato pH lygiui palaikyti – 879 Eur, išlaidos vandens papildymui – 13 Eur, nusidėvėjimas per metus siekia 31 383 Eur. Bendros materialinės ir joms prilygintos išlaidos sudarė 4761 Eur. Vienos kilovatvalandės šiluminės energijos gamybos savikaina šiuo įrenginiu, be darbo užmokesčio aptarnavimui, yra 1,03 ct/kwh.

Kitos veiklos pajamos sudarė 32 239 Eur, šios veiklos sąnaudos – 1 179 eurų, šios veiklos pelnas sudaro 31 060 Eur. Kitos veiklos pajamas sudaro: turto nuomos pajamos – 348 Eur; pajamos iš ATL (atmosferos taršos leidimų) – 31 tūkst. Eur, kitos nepaminėtos pajamos – 891 Eur; Sąnaudas sudaro: išlaidos ATL pardavimui – 500 Eur, nuostoliai dėl netinkamų naudoti atsargų bei turto nurašymo – 220 eurų, elektros energijos sąnaudos šilumos mazguose – 459 Eur.

Finansinės – investicinės veiklos pajamos – 2 144 eurai, tame skaičiuje palūkanų pajamos – 426 Eur, baudų ir delspinigių pajamos – 1118 Eur, kitos pajamos 600 eurų. Sąnaudos – 531 Eur. Šios veiklos pelnas 1 613 eurai.

2016 m. sausio 1 d. šilumos vartotojų įsiskolinimas su priskaitymu už gruodžio mėnesį sudarė 202 300 eurų. Iš viso per 2016 metus į teismą perduota 31 šilumos vartotojas (2015 m. – 15), priteista skola – 21 375 eurų (2015 m. – 10 876 Eur). Per 2016 metus pagal teismo sprendimus išieškota 15 641 Eur. Pilnai baigta 12 teisminių bylų. Iš viso 2016 m. gruodžio 31 d. yra vykdomos 92 teisminės bylos 47 vartotojams, išieškoma suma sudaro 30 206 Eur. Metų pabaigoje abejotinos skolos sudaro 5832 Eur, tai vartotojų priteistos skolos, negražinamos daugiau kaip 3 metai. Molėtų miesto ir rajono įstaigos ir organizacijos už šilumą atsiskaito laiku, teisminių bylų šiuo klausimu nebuvo.

Pagrindiniai remonto ir rekonstrukcijos darbai atlikti katilinėse ir šilumos tinkluose praėjusiais metais: Molėtų miesto katilinėje atlikta abiejų vandens šildymo katilų ardinų, pelenų šalinimo transporterių einamasis remontas. Pakeista naujais vandens šildymo katilo GVB-11 pelenų šalinimo transporteriai, atlikta 60 m aukščio mūrinio kamino išorės sienų remontas - atnaujinta apie 50 m² ploto mūro sienos, Naujasodžio gyv. katilinėje pakeistas dūmų kanalas nuo katilinės iki kamino. Viso remonto sąnaudos per 2016 metus sudaro 39,6 tūkst. eurų.

Investicijos atliktos bendrovėje per 2016 metus: naujų šilumos skaitiklių pirkimui sudarė 3255 tūkst. eurų, lengvojo automobilio – 8182 Eur, malkų skaldytuvas – 520 eurų. Visos investicijos atnaujinant įrangą bendrovėje per 2016 metus sudarė 11 957 eurų. Investicijos atliktos bendrovės lėšomis.

Pasibaigus šildymo sezonui bus atliekamas einamasis vandens šildymo katilų ir katilinės įrenginių remontas. Konkretūs darbai ir apimtys bus nustatyta pasibaigus šildymo sezonui, atlikus katilinių apžiūrą. Pradėti paruošiamieji Naujasodžio katilinės remonto darbai. Remontuojant

katilinę bus pakeista nauju, kurui naudojančiu medžio granules, susidėvėjęs vandens šildymo katilas. Praėjusių metų gruodžio 21 d. su LVPA pasirašyta sutartis dėl su Europos Sąjungos investicinių fondų finansine parama vykdomo projekto „Šilumos tiekimo tinklų infrastruktūros modernizacija Ažuolų g. – Vilniaus g., Molėtų mieste“ įgyvendinimo. Projekte numatyta rekonstruoti šilumos tiekimo trasas nuo Ažuolų iki Vilniaus gatvės, trasos ilgis 1 987,5 m. 2017 m. vasario mėn. buvo atliktas konkursas darbų rangovo parinkimui įgyvendinant šį projektą. Viešą konkursą laimėjo UAB „Ligaja“ ir UAB "Ukmergės inžinerija" veikiančios pagal jungtinės veiklos sutartį. Darbus pasiūlyta atlikti už 765 100 eurų. Trasos rekonstrukcijos darbus numatoma pradėti 2017 m. gegužės mėn..

Kiekvienais metais sugedusius arba neatitinkančius metrologijos reikalavimų šilumos apskaitos skaitiklius keičiame naujais, atliekame jų metrologinę patikrą. Šiems darbams numatoma skirti apie 3 tūkst. eurų.

Darbų saugos srityje įmonėje skiriamas reikiamas dėmesys. Parengtos bei toliau pildomos reikiamos instrukcijos, nuostatai personalui. Remiantis nuostatais, darbuotojų mokymo, instruktavimo saugos darbe klausimais darbuotojai yra lavinami, instruktuojami įmonėje, atliekama kasmetinė katilų operatorių atestacija. Pagal sudarytą grafiką organizuojami dirbančiųjų mokymai ekstrasalių situacijų atvejams. Bendrovės dirbantieji aprūpinami darbo drabužiais, avalyne ir kitomis asmeninės darbų saugos bei higienos priemonėmis, pagal grafiką atliekamas sveikatos tikrinimas.

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų įvykių nebuvo.

Direktorius



Jozas Kuliešius

