

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AUDITO ATASKAITA

DĖL UAB "RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI"

2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AUDITO ATASKAITA

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ BALANSAS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

**UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2016 M.
GRUODŽIO 31 D.**

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 M.

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ METINIS PRANEŠIMAS 2016 M.

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Raseinių šilumos tinklai“ akcininkui

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB „Raseinių šilumos tinklai“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

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

Sąlyginės nuomonės pagrindas

Mes nestebėjome Įmonės atsargų, kurios 2016 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 184 681 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 ir fizinės būklės 2016 m. gruodžio 31 d. teisingumu.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterinių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterinių 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.

Dalyko pabrėžimas

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto III.1 pastabą kurioje atskleistas ataskaitiniame laikotarpyje atliktas esminės apskaitos klaidos taisymas, vadovaujantis 7-uoju verslo apskaitos standartu „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“. Dėl šio dalyko mūsų nuomonė yra besąlyginė.

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, 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 pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

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

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

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

Auditorė
2017 m. balandžio 14 d
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571



Dovilė Žemgulė

UAB „Audit&Accounting“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001378



AUDITO ATASKAITA

TURINYS

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

AUDITO ATASKAITA

APIE UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ 2016 METŲ FINANSINES ATASKAITAS

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Raseinių šilumos tinklai“ (toliau – Įmonė) 2016 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 finansinių ataskaitų 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 „Raseinių šilumos tinklai“ vadovybei ir Raseinių rajono savivaldybės administracijos 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;
- Pinigų srautų ataskaita pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Nuosavo kapitalo pokyčių 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.

2017 m. sausio mėn 13 d. audito paslaugų pirkimo sutartyje Nr. 1701/01, pasirašytoje tarp UAB „Raseinių šilumos tinklai“ ir UAB „Audit&Accounting“, audito apimtys apribojimų nebuvo.

III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2017 m. balandžio mėn. 14 d. nepriklausomo auditoriaus išvadoje pareiškėme sąlyginę nuomonę su dalyko pabrėžimo pastraipa apie Įmonės finansines ataskaitas.

Mes nestebėjome Įmonės atsargų, kurios 2016 m. gruodžio 31 d. balanse sudarė 184 681 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 ir fizinės būklės 2016 m. gruodžio 31 d. teisingumu.

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto III.1 pastabą, kurioje atskleistas ataskaitiniame laikotarpyje atliktas esminės apskaitos klaidos taisymas, vadovaujantis 7-uju verslo apskaitos standartu „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“. Dėl šio dalyko mūsų nuomonė yra besąlyginė.

IV. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įmonės finansinės ataskaitos sudarytos ir pateiktos pagal Lietuvos Respublikoje 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 reglamentuojančius teisės aktus, ir Verslo apskaitos standartus.

Rekomenduojame, kiekvienais metais, prieš pradedant rengti finansines ataskaitas, peržiūrėti įmonės apskaitos politiką, įvertinti ar pasikeitę verslo apskaitos standartai, ar kiti teisės aktai yra aktualūs įmonei ir ar neatsirado būtinybės apskaitos politiką keisti ar ją patikslinti.

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, parengti abejotinių skolų įvertinimo tvarką.

Audito metu pastebėta, kad nevisas nekilnojamas turtas užregistruotas Nekilnojamojo turto registre. Dėl šios priežasties nėra tiksliai apskaičiuotas Nekilnojamojo turto mokestis už 2016 metus. Rekomenduojame atlikti reikiamus veiksmus ir patikslinti Nekilnojamojo turto mokesčio apskaičiavimą už 2016 metus.

Įmonėje tam tikrų pareigybių darbuotojams yra taikoma suminė darbo laiko apskaita. Rekomenduojame, atliekant darbo užmokesčio skaičiavimą, vadovautis LR Darbo kodekso nuostatomis ir LR Vyriausybės nutarimu 2003 m. gegužės 27 d. Nr. 650 „Dėl Darbuotojo, valstybės tarnautojo ir žvalgybos pareigūno vidutinio darbo užmokesčio apskaičiavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais).

Atkreipiame dėmesį, kad 2016 m. gruodžio 31 d. Įmonės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 175 174 EUR suma, o tuomet pasibaigusiais metais Įmonė patyrė 278 334 EUR nuostolį. Šios aplinkybės gali kelti sunkumų dėl Įmonės sugebėjimo laiku padengti esamus įsipareigojimus kreditoriams.

Įmonės nuosavo kapitalo dydis 2016 m. gruodžio 31 d. neatitinka LR Akcinių bendrovių 38 ir 59 str. reikalavimo, nes yra mažesnis kaip 1/2 įstatuose nurodyto įstatinio kapitalo dydžio. Rekomenduojame priimti atitinkamus sprendimus dėl nuosavo kapitalo dydžio, kaip to reikalauja LR Akcinių bendrovių įstatymas.

V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIUI ĮVERTINIMAS

Mes atlikome UAB „Raseinių šilumos tinklai“ 2016 ataskaitinių metų Įmonės metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituotų 2016 metų finansinių ataskaitų, patikrinimą. Už šį

pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu patikrinimu, pareikšti nuomonę ar Įmonės metiniame pranešime pateikiami duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis. Mūsų patikrinimas apsiribojo Įmonės metinio pranešimo patikrinimu, kad šiame pranešime, lyginant su metinėmis finansinėmis ataskaitomis, nėra reikšmingų neatitikimų. Mes netikrinome Įmonės metinio pranešimo vadovybės vertinimų, ateities planų ir prognozių dalies, nes tai nėra audito tikslas, todėl nepareiškiamo nuomonės apie tai. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2016 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su Įmonės 2016 metų finansinėmis ataskaitomis.

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 toms aplinkybėms 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.

Buhalterinė apskaita organizuota ir tvarkoma laikantis Lietuvos Respublikoje galiojančių teisės aktų reikalavimų

Įmonėje yra patvirtintos darbo tvarkos taisyklės, darbuotojų pasirašyti pareiginiai nuostatai.

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



Dovilė Žemgulė

2017 m. balandžio 14 d.

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571

UAB „Audit&Accounting“

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001378

UAB Raseinių šilumos tinklai 172412113

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Pieninės g. 2, Raseiniai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2016M. gruodžio 31 D. BALANSAS

2017 m. balandžio 10 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2016

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7671691	8396665
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.2	19501	2029
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		19501	2029
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.3	7652190	8394636
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		4555141	4878202
2.3.	Mašinos ir įranga		592759	771387
2.4.	Transporto priemonės		42383	55205
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		2461907	2689842
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		820943	740848
1.	ATSARGOS	III.5	228249	271819
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		161381	225748
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		23300	23300
1.7.	Sumokėti avansai		43568	22771
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		410699	389865
2.1.	Pirkėjų skolos	III.6	391513	365059
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.6	19186	24806
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7	181995	79164
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		7610	11354
	TURTO IŠ VISO		8500244	9148867
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		3260113	3388447
1.	KAPITALAS	III.8	6547217	6397217
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		6547217	6397217
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		5	5
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(3287109)	(3008775)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(278334)	(415137)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(3008775)	(2593638)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.9	2617070	2767456
F.	ATIDĖJINIAI	III.11	57953	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		57953	
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		2565108	2992964
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1568991	1797696
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.10	1568991	1797696
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		996117	1195268
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.11	228705	335168
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	III.11	691291	798446
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			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.11	55508	61521
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.11	20613	133
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		8500244	9148867

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Modestas Globys
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Dalia Poškienė
(vardas ir pavardė)

UAB Raseinių šilumos tinklai 172412113

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Pieninės g. 2, Raseiniai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

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

2017 m. balandžio 10 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2016m.

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.12	2544868	2218838
2.	Pardavimo savikaina	III.13	(2356876)	(2293115)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		187992	(74277)
5.	Pardavimo sąnaudos	III.13	(104126)	(53926)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.13	(317547)	(270889)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.12 III.13	25959	80149
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.12	15308	11845
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.13	(85920)	(108039)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(278334)	(415137)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(278334)	(415137)

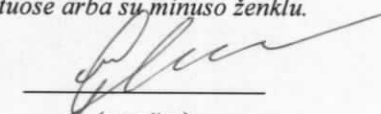
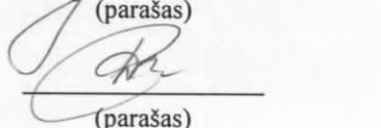
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)

(parašas)

Modestas Globys
(vardas ir pavardė)

Dalia Poškienė
(vardas ir pavardė)

UAB Raseinių šilumos tinklai 172412113

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Pieninės g.2, Raseiniai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2016M. Gruodžio 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017 m. balandžio 10 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2016m.

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	5883961	5							(2133950)	3750016
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									(459688)	(459688)

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								(278334)	(278334)	(278334)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	150000									150000
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6547217	5	-	-	-	-	-	-	(3287109)	3260113

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

[parašas]
(parašas)

Modestas Globys
(vardas ir pavardė)

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

Dalia Pankaus
(vardas ir pavardė)

[parašas]
(parašas)

UAB Raseinių šilumos tinklai

k.172412113

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Pieninės g. 2 Raseiniai, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. gruodžio 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017 m. balandžio 10 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2016m.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

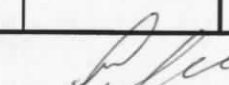
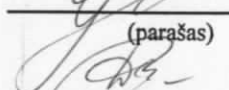
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(278334)	(415137)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		634502	584501
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(12)	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		70612	99353
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		14837	14455
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		64367	(24529)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(20797)	(6625)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(26454)	42306
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		5620	582324
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		3744	
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		57953	
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(107155)	(960453)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(6013)	6686
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		20480	(18465)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		433350	(95584)
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(231128)	(229308)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		2398	532
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(228730)	(228776)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		150000	513256
3.1.1.	Akcijų išleidimas		150000	513256
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(251789)	(454315)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	100000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(419055)	(590748)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(332879)	(482438)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(83887)	(99353)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(2289)	(8957)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		169298	36433
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(2032)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(101789)	58941
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		102831	(265419)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		79164	344583
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		181995	79164

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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


(parašas)

(parašas)

Modestas Globys
(vardas ir pavardė)

Dalia Poškienė
(vardas ir pavardė)

2016-01-01 - 2016-12-31 FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. balandžio 10 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB „Raseinių šilumos tinklai“ buvo įregistruota 1997 m. rugpjūčio 14 d. Lietuvos Respublikos Raseinių rajono savivaldybėje.

- Įmonės kodas - 172412113.
- Įmonės buveinė - Pieninės g. 2, LT-60133 Raseiniai, Lietuvos Respublika.
- Įmonė vykdo šilumos tiekimo veiklą.
- Šilumos tiekimo licencija išduota 2004-01-28 Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos. Licencijos Nr.L4-ŠT-18.
- 2016 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 73 darbuotojai (2015 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 82 darbuotojas).
- Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos valiuta – eurai (EUR).

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

4. Informacija apie Bendrovės dukterines, asocijuotąsias ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartis kontroliuojamas įmones

Bendrovė neturi dukterinių, asocijuotų įmonių ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartis kontroliuojamų įmonių.

5. Įstatinio kapitalo pakitimai

Raseinių rajono savivaldybės taryba 2016 m. spalio 27 d. sprendimu Nr. TS-360 „Dėl Raseinių rajono savivaldybės finansinio turto investavimo ir UAB „Raseinių šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kaip vienintelė UAB „Raseinių šilumos tinklai“ akcininkė, priėmė sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais – 149999.60 Eur (vienu šimtu keturiasdešimt devyniais tūkstančiais devyniais šimtais devyniasdešimt devyniais euraiš šešiasdešimt centų), t. y. nuo 6397217,30 Eur (šešių milijonų trijų šimtų devyniasdešimt septynių tūkstančių dviejų šimtų septyniolikos eurų 30 centų), iki 6547216,90 Eur (šešių milijonų penkių šimtų keturiasdešimt septynių tūkstančių dviejų šimtų šešiolikos eurų 90 centų), išleidžiant 51724 (penkiasdešimt vieną tūkstantį septynis šimtus dvidešimt keturis) vnt. paprastųjų vardinių akcijų;

Kiekvienos akcijos emisijos kaina yra lygi 2,90 Eur, bendra Akcijų emisijos kaina yra 149999.60 Eur

6. Trumpas bendrovės veiklos apibūdinimas

Bendrovės pagrindinė veikla – šilumos energijos ir karšto vandens tiekimas..

Kita bendrovės veikla – pastatų, transporto priemonių nuoma.

7. Darbuotojų skaičius

Vidutinis sąrašinis bendrovės darbuotojų skaičius 2016 metais 64 darbuotojai, 2015 metais – 75.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

1.1. Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį parengė pagal šiuos finansinių ataskaitų rinkinį reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Akcinių bendrovių įstatymą.

2. Bendrovės apskaitos politika.

Apskaitos politika įmonėje patvirtinta 2004–12-31 direktoriaus įsakymu Nr.18-50. Rengiant 2016 metų finansinę atskaitomybę vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Nuo 2008 metų sausio 1 dienos pakeista ilgalaikio materialiojo turto ir atsargų apskaitos politika. Pagal naują 12-ojo verslo apskaitos standarto „Ilgalaikis materialus turtas“ redakciją skaičiuojamas viso įmonės turto nusidėvėjimas. Pagal 9-ąją VAS „Atsargos“ atsargų (produkcijos) pasigaminimo savikainą sudaro tiesioginės ir netiesioginės gamybos išlaidos. Čia registruojamos ir visos kitos nuo darbo užmokesčio dydžio priklausančios išlaidos – tarp jų ir atostoginių kaupimai.

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.

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

2.3. Atsargos apskaitomos ir pateikiamos finansinėje ataskaitoje pagal 9 VAS. Balansinė atsargų vertė – tai vertė, kuria atsargos parodytos balanse. Visos atsargos metų gale yra peržiūrimos ir įvertintos grynąja galimo realizavimo verte. Atsargų įsigijimo savikaina, kuria jos registruojamos apskaitoje, tai pirkimo kaina, pakoreguota gautų nuolaidų sumomis. Į jų savikainą neįskaitomas sumokėtas PVM. Atsargomis laikomas trumpalaikis materialusis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienus metus.

Bendrovėje atsargoms priskiriama degalai ir tepalai, atsarginės dalys, pirktos prekės, skirtos perparduoti, ir kitos medžiagos.

Bendrovė sunaudotų atsargų apskaitai taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą, t. y. apskaitoje registruoja kiekvieną atsargų operaciją. Atsargų įsigijimo savikaina nustatoma pagrindu laikant

tiekejui mokėtiną už atsargas sumą, į vertę įskaitant su atsargų įsigijimu susijusias sąnaudas. Apskaičiuodama parduotų ir sunaudotų atsargų savikainą bendrovė taiko FIFO būdą.

2.4 Nuosavas kapitalas ir visi pasikeitimai susiję su juo yra registruojami apskaitoje remiantis 8 VAS. Nuosavas kapitalas, tai turto dalis, likusi iš viso turto atėmus įsipareigojimus. Įstatinis kapitalas yra lygus visų įmonės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė. Kiti rezervai sudaromi tik įstatų nustatyta tvarka.

2.5. Įsipareigojimai pripažįstami bendrovės apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai bendrovė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos ateityje. Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Palūkanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

2.6. Pajamos bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės gauta ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Bendrovės pajamos skirstomos į šias grupes:

Pardavimo pajamos

Kitos veiklos pajamos:

Nuomos pajamos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos:

Baudos, despinigiai

2.7. Sąnaudos bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Vadovaujantis Euro įvedimo Respublikoje įstatymu, 40-oju verslo apskaitos standartu „Euro įvedimas“ 2014 m. buvo parengtas euro įvedimo priemonių planas, parengti apskaitos dokumentai, programinės įrangos pritaikytos litais išreikštų apskaitos dokumentų perskaičiavimui į eurus.

Visos susijusios su pasirengimu įvesti eurą ir jo įvedimas išlaidos pripažintos to ataskaitinio laikotarpio kada jos buvo patirtos.

Nuo euro įvedimo dienos valiuta, naudojama ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams registruoti, yra euras.

Įvedus eurą, litais išreikšti apskaitos duomenys, kurie buvo dienos prieš euro įvedimo dieną pabaigoje, perskaičiuoti į eurus ir įvedimo dieną rezultatai užregistruoti apskaitoje.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

III.1 Esminės klaidos taisymas

2016 metais pastebėta esminė 2014m. ir ankstesnių laikotarpių apskaitos klaida 459687 eurai (neteisingai nurodyta ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti suma, įvertinus turtą nepriklausomo turto vertintojo nustatytą vertę 23300eurai, susidarė skirtumas 333117 eurai, nenaudojamam nekilnojamam turtui nebuvo skaičiuojamas nusidėvėjimas, perskaičiavus skirtumas sudaro 28669eurus. Neteisingai buvo apskaitomos per vienerius metus gautinos sumos, nebuvo apskaitomos beviltiškos pirkėjų skolos. Iškelus beviltiškas pirkėjų skolas skirtumas sudaro 89730 eurų. Neteisingai apskaitoje nurodytos ateinančių laikotarpių sąnaudos, skirtumas 8172 eurai.) Šis klaidos taisymas užregistruotas retrospektyviai. Taikant retrospektyvinį būdą, finansinėse ataskaitose lyginamoji informacija pateikiama tokia, kokia ji būtų, jeigu esminė klaida būtų ištaisyta tuo laikotarpiu, kada ji buvo padaryta. Pataisomos tos finansinių ataskaitų eilutės, kurių duomenims padaryta klaida turėjo įtakos. Patvirtintos ankstesnių laikotarpių finansinės ataskaitos netikslinamos. Buhalteriniai įrašai taisant finansinės apskaitos klaidą, padaryti ataskaitinį laikotarpį. Kiekvienas finansinės atskaitomybės straipsnis, kuriam įtakos turėjo esminė apskaitos klaida, perskaičiuotas ir pateikta lyginamoji informacija pagal kiekvieną straipsnį.

Klaidos taisymo poveikis 2015 m. gruodžio 31 d. balanso duomenims

Eil. Nr.		Pastabos Nr.	2015 m. iki koregavimo	2015 m. po koregavimo
A.	Ilgalaikis turtas		8425334	8396665
I.	Nematerialusis turtas	III.1	-	-
I.1.	Programinė įranga			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.				
I.5.	Kitas nematerialusis turtas		2029	2029
II.	Materialusis turtas	III.2	8423305	8394636
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		4903283	4878202
II.3.	Mašinos ir įrengimai		771569	771387

II.4.	Transporto priemonės		55205	55205
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		2693248	2689842
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-2549087	-3008775
5.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-415137	-415137
5.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-2133950	-2593638

Ištaisius klaidas padidėjo nusidėvėjimo sąnaudos 28669 eurai, sumažėjo ilgalaikio turto likutinė vertė, kuri po koregavimo iš 8423305 eurų tapo 8394636 eurai.

			2015 m. iki koregavimo	2015 m. po koregavimo
	<i>Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti</i>	I.6	356417	23300

Ištaisius klaidą, sumažėjo vertė 333117 eurai.. Po koregavimo iš 356417 eurų tapo 23300 eurai.

Per vienus metus gautinos sumos	2015m. Iki koregavimo	2015m. po kogeregavimo
Pirkėjų skolos	454789	365059

Ištaisius klaidą sumažėjo pirkėjų skola 89730 eurų, skirtumas nurašytas kaip beviltiška skola. Iki koregavimo 454789 eurai į 365059 eurai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2015m. Iki koregavimo	2015m. po kogeregavimo
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	19526	11354

Ištaisius klaidą sumažėjo ateinančių laikotarpių sąnaudos 8172 eurų, skirtumas nurašytas į 2014 m ir ankstesnių metų sąnaudas. Iki koregavimo 19526 eurai į 11354 eurai.

	2015 m. iki pergrupavimo	2015 m. po pergrupavimo
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	19526	
Kitos gautinos sumos	47577	24806
SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		11354
Sumokėti avansai		22771
viso	67103	58931

III.2. Ilgalaikis nematerialus turtas

Per finansinius metus ilgalaikio nematerialaus turto buvo įsigyta už 19501 eurą. Per finansinius metus ilgalaikio nematerialaus turto nurašyta likutine verte už 2029- eurą. Vadovaujantis buhalterinės apskaitos duomenimis sukaupta praėjusių finansinių metų programinės įrangos amortizacijos suma 2029 eurų. Finansiniais metais amortizacijos nepriskaičiuota, kadangi turtas ruošiamas naudoti. Finansinių metų pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė 19501euras.

Nematerialusis turtas – identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos. Bendrovėje kaip nematerialus turtas apskaitoma programinė įranga. Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse parodoma likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, amortizacijos sąnaudos pripažįstamos kiekvieną mėnesį. Likvidacinė vertė nenustatoma. Programinei įrangai nustatytas 3 metų tarnavimo laikas.

Visiškai amortizuoto turto savikaina 2016-12-31d.yra 5317 eurai.

ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTA

Rodikliai			Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				2029	2029
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				7718	7718
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas				19500	19500
- perleistas ir nurašytas turtas(-)				2401	2401
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)					
Finansinių metų pabaigoje				24817	24817
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				5689	5689
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų amortizacija					
- atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				373	373
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)					
Finansinių metų pabaigoje				5316	5316
c) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					

Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų vertės sumažėjimas			
- atstatantys įrašai (-)			
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)			
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)			
Finansinių metų pabaigoje			
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) -(c)		19501	19501

Ilgalaikis nematerialus turtas pateikiamas įsigijimo verte sumažinta sukauptos amortizacijos suma ir yra amortizuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

III.3. Ilgalaikis materialus turtas

2016m. metų balanse buvo parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė staipsniuose pastatai ir statiniai – 4555141 eurai, mašinos ir įrengimai – 592759 eurai, transporto priemonės – 42383 eurai, kita įranga ir prietaisai – 2461907 eurai,

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu Bendrovė turtą ketina naudoti ilgiau nei vienerius metus, tikisi gauti iš turto ekonominės naudos ir turto vieneto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 100 Eur. Nusidėvėjimas ilgalaikiam materialiajam turtui skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) apskaitos metodą. Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 d, o turtą nurašius nusidėvėjimas nebeskaiciuojamas nuo kito mėnesio 1 d.

Bendrovėje materialusis turtas apskaitomas pagal grupes. Bendrovėje naudojamam ilgalaikiui turtui nustatytas naudingo tarnavimo laikas pateiktas 1 lentelėje.

1 lentelė

<i>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</i>	<i>Naudingas tarnavimo laikas</i>
Nauji pastatai	8
Kiti pastatai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai)	8
Elektros perdavimo įtaisai	8
Vamzdynai	8
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų)	6
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai senesni kaip 5 metų)	10

Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai ne senesni kaip 5 metų	4
Kompiuterinė technika	3
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4
Kitas materialus turtas (baldai)	6

2015-12-31d. AB Swedbank įkeisto turto vertė 3822420eurai.

2016-12-31d. AB Swedbank įkeisto turto vertė 3255963eurai.

Visiškai nudėvėtas turtas, kuris dar naudojamas, ir jo įsigijimo ar pagaminimo savikaina 2016-12-31d. yra 1926110eur.

Pagal lizingo sutartį įsigyto turto likutinė vertė 2016-12-31d. yra 16196eur.

Įstaiga nėra sudariusi turto nuomos ir atgalinės nuomos sandorių.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai,	Nebaigta statyba	Kitas mat. turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		4878202	771387	55205	2689842	0	2	8394636
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		7920878	2122900	274958	4222862	0	0	14545297
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas		88891	23053	0	63029	0	0	174973
- perleistas ir nurašytas turtas(-)		-3529	-983	0	-11294	0	-224	-16030
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje		8006240	2144970	274958	4274597	0	3475	14704240
b) Perkainojimas								0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + /(-)								0

kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje								0
c) Nusidėvėjimas								0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	3017595	1351331	219753	1529616	0	3697	6121992	
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas	408424	201681	12822	288478	0	-2	911403	
- atstatantys įrašai (-)	25081	182		3404		2	28669	
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	0	-983	0	-8807	0	-224	-10014	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje	3451100	1552211	232575	1812691	0	3473	7052050	
d) Vertės sumažėjimas								0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje								0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	4555141	592759	42383	2461905	0	2	7652190	

III. 4. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto bendrovė neturi.

III. 5. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai

Įmonės atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje – 249048 eurai. Į grupės atsargos suskirstytos:

- Kuras – 120501 eurai;
- Medžiagos – 52347 eurai;

- Perparduoti skirtas ilgalaikis turtas – 23300 eurų;
- Mažavertis inventorių – 52900 eurai.

Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje atsargų įsigijimo vertė – 184682 eurai:

- Kuras – 124925 euras;
- Medžiagos – 35672 eurai;
- Perparduoti skirtas ilgalaikis turtas – 23300 eurų;
- Mažavertis inventorių – 785 eurai.

Rodikliai	Kuras	Medžiagos	Mažavertis inventorių	Perparduoti skirtas ilgalaikis turtas	Viso
Atsargų įsigijimo savikaina					
-Praėjusių finansinių metų pabaigoje	120501	52347	52900	23300	249048
-Finansinių metų pabaigoje	124925	35672	785	23300	184682
Įkeistų atsargų vertė	75848	40000			115848

Ataskaitiniu laikotarpiu įmonė naudojos kreditine linija, kurios grąžinimui užtikrinti įkeitė prekių atsargas už 115848 eurus.

III. 6. Per vienerius metus gautinos sumos

Pirkėjų skolos 2016m. 12-31d. buvo 391513 eurai. Beviltiškų skolų 2016 metais nurašyta 21015 eurai.

Pirkėjų skolos 2015 m. 12-31d. buvo 365059 Eurai.

Debitorinio įsiskolinimo detalizavimas

Eil. Nr.	Debitorių pavadinimai	Iš viso	Iš viso
		įsiskolinimas 2016-12-31	įsiskolinimas 2015-12-31

1	Pirkėjų skolos	391513	365059
---	----------------	--------	--------

Kitos gautinos sumos

Biudžeto skola įmonei 18818 eurų – tai kompensacijos mažas pajamas turinčioms šeimoms, ir kitos sumos 367 eurai.

2015 m. kitos gautinos sumos yra 24806eur.-tai tai kompensacijos mažas pajamas turinčioms šeimoms (14177eur), gautinas PVM(10067eur) ir gautinos dotacijos (562eur)

Gautinos sumos	Bendra suma	Abejotinos gautinos sumos	Balansinė vertė
Biudžeto skola įmonei	18818		18818
Kitos gautinos sumos	367		367
Iš viso	19186		19186

III . 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai kelyje – tai surinkti mokesčiai mėnesio paskutinę dieną, bet dar nepervesti į įmonės sąskaitą.

Straipsniai	2016	2015
Pinigai banke	161769	67604
Pinigai kasoje	903	576
Pinigai kelyje	19323	10983
Iš viso	181995	79164

Kitas ilgalaikis turtas. Šiam turtui priskiriama atidėtojo pelno mokesčio turtas.

Bendrovė 2016 m. gruodžio 31 d. nepripažino atidėtojo pelno mokesčio turto, nes nesitiki artimiausiais metais uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno.

III. 8. Kapitalas

Įmonės įstatinis kapitalas lygus 6547217 eurų, padalintas į 2257661 paprastąsias 2.9 eurų vertės akcijas. 100 procentų akcijų priklauso Raseinių rajono savivaldybei.

Įmonės akcininkai yra šie:

	Akcijų skaičius	%
Raseinių rajono savivaldybė	2257661	100
Iš viso	2257661	100

	Akcijų skaičius	Suma
--	-----------------	------

Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
Pagal akcijų rūšis		
Paprastosios akcijos		
IŠ VISO:	2257661	6547217
Valstybės arba savivaldybių kapitalas	2257661	6547217
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės ir asocijuotos įmonės		

Pelno paskirstymo projektas

Nepaskirstytas rezultatas 2015 m. gruodžio 31 d. 3008775 eurų nuostolio. 2016 finansinių metų nuostolis 278334eurai. Paskirstytinas rezultatas 2016 m. gruodžio 31d. 3287109 eurai nuostolio. Akcininkų įnašų nuostoliams padengti ir pervedimų iš rezervų ataskaitiniais metais nebuvo.

Pagal LR AB įstatymo 59 str. siūlomas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas:

	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	(3008775)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(278334)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(3287109)
Pervedimai iš akcijų priedų	5
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	13497
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	(3273607)
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- dividendai	
- kiti	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(3273607)

III.9. Dotacijos ir subsidijos

Gautų ir panaudotų dotacijų lėšos

	Dotacijų likutis 2015.12.31	Gauta dotacijų 2016 m.	Panaudota dotacijų 2016 m.	Dota cijų likutis 2016.12.31
Dotacija turtu patikėjimo teise	36813	53090	4717	85185
Dotacija Raseinių r. savivaldybės	-	100900	5780	95120
Dotacija darbo biržos	-	2322	2322	-
Dotacijos ES lėšomis	2730643		293879	2436765

Dotacija kuro sąnaudų kompensavimui	-	14000	14000	
VISO:	2767456	170312	320698	2617070

III.10. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai

Įmonė turi tokius ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus:

- „Swedbank“ AB 961493 eurai kredito linija, mokant 2017 m. 34800 eurus, grąžinimo terminas 2018-01-28;
- „Swedbank“ AB 138216 eurai ilgalaikė paskola projekto „Raseinių rajono centralizuoto šilumos tiekimo tinklų modernizavimas diegiant šiuolaikines technologijas“ I etapas finansavimui mokant 2017 m 49320 eurų, grąžinimo terminas 2020-10-20;
- „Swedbank“ AB 40162 eurų ilgalaikė paskola projekto „Raseinių rajono centralizuoto šilumos tiekimo tinklų modernizavimas diegiant šiuolaikines technologijas“ II etapas finansavimui mokant 2017 m 50400 eurų, grąžinimo terminas 2018-10-02d.
- „Swedbank“ AB 405530 eurų ilgalaikė paskola projekto „Raseinių miesto katilinės modernizavimas pastatant 5 MW šiluminės galios biokuro katilą“ finansavimui, mokant 2017 m 57936 eurus, grąžinimo terminas 2018-10-08;
- „Swedbank“ AB 23590 eurų ilgalaikė paskola kitų investicijų finansavimui, mokant 2016 m 33960 eurų, grąžinimo terminas 2018-09-18;

Mokėtinos skolos 2016 12 31

Kreditoriai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	per vienerius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:	226416	1568991	
Kredito institucijos	226416	1568991	
Lizingo ir panašūs įsipareigojimai	2289	0	
Iš viso	228705	1568991	

Mokėtinos skolos 2015 12 31

Kreditoriai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	per vienerius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:	335168	1797696	
Kredito institucijos	326210	1795407	
Lizingo ir panašūs įsipareigojimai	8958	2289	

Įmonė turi tokius trumpalaikius įsipareigojimus 2015 12 31:

- Skolos tiekėjams 798446 eurai;
- Kitos skolos 133eurai;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 61521eurai.
- Skolos kredito įstaigoms 335168eurai, iš jų 8958 eurai lizingas.

Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2016 12 31	per vienerius metus
Prekybos skolos	6912916
Kitos skolos	20613
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	55508
Skolos kredito įstaigoms	228705
Iš viso	996117

2016 12 31 suformuoti atidėjiniai dėl įsipareigojimų darbuotojams, suma 57953 EUR, 2015 12 31 buvo 0 EUR.

2016m. viso įmonėje dirbančio personalo priskaičiuota neįvykdytų įsipareigojimų susijusių su darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudomis 57953eurai.

Sandoriai su įmonės vadovais (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	34564	35157	-
1) pagrindinis darbo užmokestis	31450	24804	-
2) išeitinės kompensacijos	2133		-
3) premijos	426	9494	-
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	555	859	-

III.12. Pardavimo pajamos

2016m. pardavimo pajamos 2544868 eurai.

Pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo	2016 m.	2015 m.
------------------------------	---------	---------

pajamos		
Parduotos produkcijos pajamos	2410297	2085060
Suteiktų paslaugų pajamos	134571	133778
Kitos netipinės veiklos pajamos	25959	80149
Finansinės veiklos pajamos	15308	11845
Iš viso:	2586135	2310832

III. 13. Pardavimo savikaina

2016m. pardavimo savikaina 2356876

Sąnaudų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2016 m.	2015 m.
Pardavimo savikaina	2356876	2293115
Veiklos sąnaudos	421673	324815
Kitos veiklos sąnaudos		-
Finansinės veiklos sąnaudos	85920	108039
Iš viso:	2864469	2725969

2015m. viso įmonėje dirbančio personalo priskaičiuota darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų 843820eurų

2016m. viso įmonėje dirbančio personalo priskaičiuota darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų 769440eurų.

III. 14. Bendrasis pelnas (nuostoliai)

2016m. bendrasis pelnas 187992 eurai.

III. 15. Veiklos sąnaudos

2016m. veiklos sąnaudos 421673eurai.

III. 16. Kitos veiklos pajamos

2016m. kitos veiklos pajamos 25959 eurai.

III. 17. Kitos veiklos sąnaudos

III. 18. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos

2016m. finansinės ir investicinės veiklos pajamos 15308eurai.

III. 19. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

2016m. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 85920eurai.

III. 20. Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)

2016m. veiklos nuostolis 278334 eurai.

III.21 Pelno mokestis

Ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį įmonė dirbo nuostolingai, todėl pelno mokesčio sąnaudos nepripažintos.

III.22 Sandoriai su susijusiais asmenimis

Su kitais susijusiais asmenimis (juridiniais asmenimis, susijusiais su tuo pačiu akcininku) įvykdytų sandorių (suteiktų paslaugų) vertė per 2015 m. –733Eur, per 2016 m. –3426 Eur.

III. 23. Po balansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių neįvyko.

Direktorius



Modestas Globys

Vyr. buhalterė

Dalia Poškienė

UAB „Raseinių šilumos tinklai“ 2016m. metinis pranešimas

2017 m. balandžio 10 d.

UAB „Raseinių šilumos tinklai“ buvo įregistruota 1997 m. rugpjūčio 14 d. Lietuvos Respublikos Raseinių rajono savivaldybėje. Įmonės kodas - 172412113. Įmonės buveinė - Pieninės g. 2, LT-60133 Raseiniai, Lietuvos Respublika. Įmonė vykdo šilumos tiekimo veiklą. Šilumos tiekimo licencija išduota 2004-01-28 Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos. Licencijos Nr. L4-ŠT-18. 2016 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 73 darbuotojai (2015 m. gruodžio 31 d. įmonėje dirbo 82 darbuotojas).

2016 metais įmonė tęsė savo veiklą įgyvendindama akcininko (Raseinių rajono savivaldybės) bei įmonės valdybos keliamus uždavinius, kurie betarpiškai susiję su Energetikos, Šilumos ūkio ir kitų įstatymų realizavimu bei Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos sprendimų operatyviu ir perspektyviu įgyvendinimu. Valdyba bei įmonės administracija, perspektyvinės programos lygmenyje, vadovavosi Raseinių šilumos ūkio vystymo specialiuoju bei 2016 m. investicijų planu, kuriuose buvo detalizuoti investavimo prioritetai bei numatyti galimi finansavimo šaltiniai. Šie dokumentai sudaro objektyvias prielaidas įmonei sisteminiu požiūriu ir vidutinio laikotarpio perspektyvoje spręsti operatyvius ir perspektyvinius įmonės vystymo uždavinius, užtikrinant šilumos tiekimo patikimumą, stabilumą bei optimalią šilumos energijos kainą vartotojo ir tiekėjo atžvilgiu.

Ataskaitiniu laikotarpiu įmonės pagrindinė veikla liko ta pati - šilumos energijos ir karšto vandens tiekimas.

2014 m. birželio 30 d. nutarimu Nr. 03-175 Valstybinė kainų ir energetikos kontrolė komisija, įmonės prašymu, pakeitė (papildė) šilumos tiekimo licenciją. Pagal ją UAB „Raseinių šilumos tinklai“ šilumos tiekimo ir karšto vandens tiekimo paslaugas teikia Raseinių, Ariogalos ir Viduklės miestų ir miestelių gyventojams bei įstaigoms ir įmonėms. Be to, įmonė savo paslaugas teikia Raseinių Viktoro Petkaus, Raseinių r. Girkalnio pagrindinėms mokykloms, Raseinių r. Paupio, Gylių, Žaiginio Pranciškaus Šivickio, Ilgižių mokykloms - daugiafunkciams centrams ir Raseinių r. Betygalos Maironio, Šiluvos, Nemakščių Martyno Mažvydo, Viduklės Simono Stanevičiaus gimnazijoms, Raseinių r. Girkalnio, Nemakščių darželiams, Raseinių „Liepaitės“ lopšeliui - darželiui bei Raseinių r. Blinstrubiškių socialinės globos namams ir buitiniams vartotojams. Taip pat šiluma pradėta tiekti

Betygalos, Girkalnio, Nemakščių ir Pagojukų seniūnijoms. Iš viso įmonė šilumą tiekia 3127 buitiniams vartotojams ir 214 įstaigoms ir įmonėms.

Įmonės veiklos rizika klientų atžvilgiu apdrausta draudimo kompanijoje 290 tūkst. eurų sumai. Pagal 2009 m. patvirtintą šilumos ir karšto vandens kainos nustatymo metodiką šilumos ir karšto vandens kainos perskaičiuojamos kiekvieną mėnesį. 2016 m. balandžio 13 d. nutarimu Nr. 03-92 ir Nr. 03-93 Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija nustatė karšto vandens ir šilumos kainos dedamąsias antriesiems bazinių šilumos kainų galiojimo metams.

Įmonės vidutinė šilumos kaina 2016 metais sudarė 5,30 euro ct/kWh, lyginant su 2016 m. planu 5.31 euro ct/kWh, lyginant su planu sumažėjo 0.2proc.

Nedidėjo ir yra tarp mažiausių atsiskaitomųjų karšto vandens prietaisų aptarnavimo mokestis daugiabučių namų gyventojams - 0,51 Eur už vieną apskaitos prietaisą.

Tęsiant įmonės pertvarkymo programą, pritaikytą prie sąnaudų mažinimo strateginių tikslų, 2016 metais įmonė įsisavino investicijų už 107 tūkst. eurų.

2016 m. bendrovė pagamino 51 368 MWh šiluminės energijos (2015 m. 45 708 MWh), naudingai atleido 51 214 MWh, (2015 m. 37 626 MWh), realizavo 42 863 MWh (2015 m. 37 626 MWh).

2016 m. bendrovė tipinės veiklos klientams pardavė prekių ir suteikė paslaugų už 2544.9 tūkst. eurų, tame tarpe suteikta paslaugų (vidaus sistemų priežiūra) už 134.6 tūkst. eurų, už atsiskaitomųjų karšto vandens prietaisų aptarnavimą - 21,0 tūkst. eurų, už šildymą ir karštą vandenį - 2389.3 tūkst. eurų.

Pardavimo savikaina viso - 2356.9 tūkst. eurų, kurią sudaro:

Gamybos savikaina - 1792.1 tūkst. eurų; iš jų pagrindinės sąnaudos: kuras, įskaitant atvežimo sąnaudas - 766.6 tūkst. eurų, elektros energija technologijai - 75.1 tūkst. eurų, nusidėvėjimas 334.6 tūkst. eurų, darbo užmokestis ir priskaitymai Sodrai - 500.9 tūkst. eurų.

Perdavimo savikaina - 285.3 tūkst. eurų, iš jų pagrindinės sąnaudos: elektros energija technologijai - 42.1 tūkst. eurų, skaitiklių patikra - 5,2 tūkst. eurų, nusidėvėjimas - 203.1 tūkst. eurų, darbo užmokestis ir priskaitymai Sodrai - 26 tūkst. eurų.

Karšto vandens savikaina - 113.1 tūkst. eurų, iš jų pagrindinės sąnaudos yra šaltas vanduo karšto vandens ruošimui - 110.2 tūkst. eurų.

Vidaus sistemų priežiūros savikaina – 166.2 tūkst. eurų, iš jų pagrindinės sąnaudos: remontas - 9.9 tūkst. eurų, darbo užmokestis ir priskaitymai Sodrai – 101 tūkst. eurų, šilumos punktų nusidėvėjimas-44.1 tūkst. eurų.

Veiklos sąnaudos – 421.7 tūkst. eurų, tame skaičiuje pardavimo sąnaudos – 104.1 tūkst. eurų, atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo savikaina – 4 tūkst. eurų, bendrosios ir administracinės sąnaudos – 317.5 tūkst. eurų, mokesčių sąnaudos – 39.7 tūkst. eurų.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos – 15.3 tūkst. eurų, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro 85.9 tūkst. eurų.

Kitos veiklos pajamos – 25.9 tūkst. eurų, gautos už nuomą ir kt.

Piniginių srautų garantavimui, įkeičiant turtą, atsiskaitomasias sąskaitas banke „Swedbank“ AB, pratęsta 1016 tūkst. eurų kreditinė linija.

Per ataskaitinius metus finansinėms institucijoms gražinta 226.4 tūkst. eurų kreditinių įsipareigojimų.

2016-12-31 bendrovės pirkėjų įsiskolinimas 391.5 tūkst. eurų, atlikus auditą už 2016m. pirkėjų skolos buvo sumažintos ir iškeltos į nuostolius kaip beviltiškos skolos, už 2016m. iškelta 21014 eurų, už ankstesnius metus 89729 eurai.

2016m. 12-31d. įmonės ilgalaikės finansinės skolos 1569 tūkst. eurų, trumpalaikės finansinės skolos 996.1 tūkst. eurų, prekybos skolos 691.2 tūkst. eurų. Didžiąsią suma tiekėjams susidaro skola UAB Klasmann-Deilmann - 367 tūkst. eurų, tai skola už kurą, kuri buvo nemokėta 2014-2015m. Šios skolos gražinimas 2016m. 10-31d. buvo išdėstytas naujame įsiskolinimo gražinimo grafike.

UAB „Raseinių šilumos tinklai“ finansinių metų balansinis nuostolis 278.3 tūkst. eurų. Planuojant 2016m buvo numatytas nuostolis 201.5 tūkst. eurų,

Atlikus auditą įmonėje buvo daromas esminių klaidų taisymas. 2016 metais pastebėta esminė 2014m. ir ankstesnių laikotarpių apskaitos klaida 459687 eurai (neteisingai nurodyta ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti suma, įvertinus turtą nepriklausomo turto vertintojo nustatytą vertę 23300 eurai, susidarė skirtumas 333117 eurai, nenaudojamam nekilnojamam turtui nebuvo skaičiuojamas nusidėvėjimas, perskaičiavus skirtumas sudaro 28669 eurus. Neteisingai buvo apskaitomos per vienerius metus gautinos sumos, nebuvo apskaitomos beviltiškos pirkėjų skolos. Išskėlus beviltiškas pirkėjų skolas skirtumas sudaro 89730 eurų. Neteisingai apskaitoje nurodytos ateinančių laikotarpių sąnaudos, skirtumas 8172 eurai.) Šis klaidos taisymas užregistruotas retrospektyviai. Taikant retrospektyvinį būdą, finansinėse ataskaitose lyginamoji informacija pateikiama tokia, kokia ji būtų, jeigu esminė klaida būtų ištaisyta tuo laikotarpiu, kada ji buvo padaryta. Pataisomos tos finansinių ataskaitų eilutės, kurių duomenims padaryta klaida turėjo įtakos. Patvirtintos ankstesnių laikotarpių finansinės ataskaitos netikslinamos. Buhalteriniai įrašai taisant

finansinės apskaitos klaidą, padaryti ataskaitinį laikotarpį. Kiekvienas finansinės atskaitomybės straipsnis, kuriam įtakos turėjo esminė apskaitos klaida, perskaičiuotas ir pateikta lyginamoji informacija pagal kiekvieną straipsnį.

Per ataskaitinius finansinius metus bendrovė neįsigijo ir neperleido savų akcijų. 2016 m. gruodžio 31 d. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ savų akcijų neturi. Kitų bendrovių akcijų UAB „Raseinių šilumos tinklai“ neturi, per 2016 metus jų neįsigijo.

Raseinių rajono savivaldybės taryba 2016 m. spalio 27 d. sprendimu Nr. TS-360 „Dėl Raseinių rajono savivaldybės finansinio turto investavimo ir UAB „Raseinių šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kaip vienintelė UAB „Raseinių šilumos tinklai“ akcininkė, priėmė sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais įnašais – 149999.60 Eur (vienu šimtu keturiasdešimt devyniais tūkstančiais devyniais šimtais devyniasdešimt devyniais euraiš šešiasdešimt centų), t. y. nuo 6397217,30 Eur (šešių milijonų trijų šimtų devyniasdešimt septynių tūkstančių dviejų šimtų septyniolikos eurų 30 centų), iki 6547216,90 Eur (šešių milijonų penkių šimtų keturiasdešimt septynių tūkstančių dviejų šimtų šešiolikos eurų 90 centų), išleidžiant 51724 (penkiasdešimt vieną tūkstantį septynis šimtus dvidešimt keturis) vnt. paprastųjų vardinių akcijų; Kiekvienos akcijos emisijos kaina yra lygi 2,90 Eur, bendra Akcijų emisijos kaina yra 149999.60 Eur

2016 metais akcininkai nesikeitė.

Pateikiame 2016m. finansinių veiklos rezultatų analizę ir strateginio veiklos plano palyginimą.

Bendrovė rengdama 2016m. strateginį veiklos planą naudojo Savivaldybės tarybos patvirtintas finansinio plano formas:

1. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų pajamų formą (1 priedas);
2. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų sąnaudų formą (2 priedas);
3. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų pelno (nuostolių) ataskaitos formą (3 priedas);
4. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų veiklos rezultatų ataskaitos formą (4 priedas);
5. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų investicijų ir jų finansavimo šaltinių formą (5 priedas);
6. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų balansinės ataskaitos formą (6 priedas);

7. UAB „Raseinių šilumos tinklai“ fakto ir plano 2016 metų suvestinių finansinių rodiklių formą
(7 priedas);

Direktorius

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Globys', written in a cursive style.

Modestas Globys

Raseinių rajono savivaldybės uždarujų
akcinių bendrovių ir savivaldybės
įmonės strateginių veiklos planų
rengimo, tvirtinimo ir atsiskaitymo
tvarkos aprašo 1 priedas

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ 2016m. Fakto ir plano PAJAMŲ FORMA

Eur

Eil. Nr.	Pajamos	2016 m. planas	2016m. Faktas	2016/ 2016 m.proc.
1.	Pagrindinės veiklos pajamos:	2255000	2544868	13
1.1.	<i>Parduotos produkcijos pajamos</i>	2120000	2410297	14
1.2.	<i>Suteiktų paslaugų pajamos</i>	135000	134571	0
2.	Kitos veiklos pajamos:	125000	25959	-79
2.1.	<i>Kitos netipinės veiklos pajamos</i>	125000	25959	-79
3.	Finansinės veiklos pajamos:	12500	15308	22
3.1	<i>Delspinigių pajamos</i>	12500	15308	22
4.	Pagautė			
5.	Iš viso pajamų:	2392500	2586135	8

Direktorius Modestas Globys



Raseinių rajono savivaldybės uždarytų
akcinių bendrovių ir savivaldybės įmonės
strateginių veiklos planų rengimo,
tvirtinimo ir atsiskaitymo tvarkos aprašo
2 priedas

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ PROGNOZUOJAMŲ 2020 M. FAKTO IR PLANO SĄNAUDŲ FORMA

Eil. nr.	Pajamos	2016 m. planas	2016m. Faktas	2016/2 016 m. proc.
1.	PARDAVIMO SAVIKAINA	2215900	2356877	6
1.1.	<i>Medžiagos, žaliavos</i>	35000	53321	52
1.2.	<i>Darbo užmokestis su SODRA</i>	608000	628002	3
1.4.	<i>Nusidėvėjimas</i>	540000	539528	0
1.5.	<i>Kuras su atvežimu</i>	709400	766588	8
1.6.	<i>Elektros energija technologijai</i>	124000	117257	-5
1.7.	<i>Remontas</i>	20500	18717	-9
1.8.	<i>Vanduo</i>	114000	110577	-3
1.9.	<i>Kitos</i>	65000	122887	89
2.	VEIKLOS SĄNAUDOS	254100	421673	66
2.1.	<i>Darbo užmokestis su SODRA*</i>	140000	173539	24
2.8.	<i>Socialinės išmokos</i>	20000	5309	-73
2.9.	<i>Nusidėvėjimas</i>	14100	14720	4
2.11.	<i>Kitos</i>	80000	228105	185
3.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		85919	0
4.	FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	101000		
	IŠ VISO SĄNAUDŲ	2571000	2864469	11

Direktorius



Modestas Globys

Raseinių rajono savivaldybės uždarujų akcinių bendrovių ir savivaldybės įmonės strateginių veiklos planų rengimo, tvirtinimo ir atsiskaitymo tvarkos aprašo 3 priedas

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ FAKTO IR PLANO 2016METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS FORMA

Eil. nr.	Pajamos	2016 m. faktas	2016m. planas	2016/2016 m. proc.
1.	Pardavimo pajamos iš viso	2255000	2544868	13
1.1.	<i>Paslaugos</i>	2120000	2410297	14
1.2.	Kitos pajamos	135000	134571	0
2.	Pardavimo savikaina iš viso	2215900	2356875	6
2.1.	<i>Pardavimo savikaina</i>	2215900	2356875	6
3.	Bendrasis pelnas	39100	187993	381
4.	Veiklos sąnaudos iš viso	254100	421673	66
4.1.	<i>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</i>	254100	421673	66
5.	Veiklos pelnas	-215000	-233680	9
6.	Finansinės veiklos rezultatas	-88500	-70613	-20
6.1.	<i>Finansinės veiklos pajamos</i>	12500	15307	22
6.2.	<i>Finansinės veiklos sąnaudos</i>	101000	85920	-15
7.	Kitos veiklos rezultatas	102000	25959	-75
7.1.	<i>Kitos veiklos pajamos</i>	125000	25959	-79
7.2.	<i>Kitos veiklos sąnaudos</i>	23000		
9.	Pelnas prieš pelno mokestį			
10.	Pelno mokestis			
11.	Grynasis pelnas po pelno mokesčio	-201500	-278334	38

Direktorius



Modestas Globys

Raseinių rajono savivaldybės uždarųjų
akcinių bendrovių ir savivaldybės įmonės
strateginių veiklos planų rengimo,
tvirtinimo ir atsiskaitymo tvarkos aprašo
4 priedas

**UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ FAKTO IR PLANO 2016METŲ VEIKLOS REZULTATŲ
ATASKAITOS FORMA**

Eil. nr.	Pajamos	2016 m. planas	2016 m. faktas	2016/2016 m. proc.
I.	PAJAMOS	2392500	2586135	8
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduodant prekes	2255000	2544868	13
2.	Kitos pajamos	137500	41267	-70
II.	SANAUDOS	2594000	2864469	10
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	2215900	2356876	6
2.	Kitos sąnaudos	124000	85920	-31
3.	Veiklos sąnaudos	254100	421673	66
3.1.	socialinės išmokos	20000	5309	-73
3.2.	Darbuotojų išlaikymo	140000	173539	24
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)	14100	14720	4
3.6.	Kitos veiklos	80000	228105	185
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKĘSTINIMĄ	-201500	-278334	38
IV.	PELNO MOKĖSTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS	-201500	-278334	38

Direktorius Modestas Globys

Raseinių rajono savivaldybės
uždarųjų akcinių bendrovių ir
savivaldybės įmonės strateginių
veiklos planų rengimo, tvirtinimo
ir atsiskaitymo tvarkos aprašo
5 priedas

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ FAKRO IR PLANO 2016METŲ INVESTICIJŲ IR JŲ FINANSAVIMO ŠALTINIŲ
FORMA

tūkst. Eur

Eil. Nr.	Pajamos	2016m. Planas	2016 m. faktas	2016/2016 m. proc.
1.	Nematerialus turtas	20	20	0
1.1.	<i>Kompiuterio programos</i>	20	20	
2.	Materialus turtas	1756	151	-91
2.1.	<i>Pastatai ir statiniai</i>	705	124	-82
2.1.1.	Šiluminių trasų remontas ūkio būdu	20		-100
2.1.2.	Dūmtraukio remontas	15	3	-80
2.1.3.	Raseinių raj. centralizuoto šilumos tiekimo tinklų modernizavimas diegiant šiuolaikines technologijas, III etapas	74	74	0
2.1.4.	Raseinių raj. centralizuoto šilumos tiekimo tinklų modernizavimas diegiant šiuolaikines technologijas, IV etapas*	600		-100
2.1.5.	Šiluminių trasų projektavimas			
2.1.6.	Katilinės kiemo remontas			
2.1.7.	Pastatų remontas	25		-100
2.1.8.	Svarstyklės biokurui sverti	45	47	
2.2.	<i>Mašinos ir įrengimai</i>	951	22	-98
2.2.1.	Ariogalos m. katilinės rekonstrukcija pastatant 3 MW biokuro katilą	516	22	-96
2.2.2.	Katilas biogranulinis Girkalnio seniūnijoje		2	

2.2.3.	Rasinių m. katilinės verdančio sluoksnio biokatilo VSVK-3 kapital. remontas				
2.2.4.	Karšto vandens skaitiklių keitimas su nuotoliniu nuskaitymu				
2.2.5.	Kondensacinio ekonomizerio įrengimas ARIOGAROS katilinėje*	348			-100
2.2.6.	Katilinės rekonst. Betygala Maironio vid. M	17	1		-94
2.2.7.	Katilų keitimas Girkalnio pagrindinėje mokykloje*				
2.2.8.	Nemakščių M. Mažvydo gimnazijos katilinės modernizavimas	35	19		-46
2.2.9.	Ekskavatorius				
2.2.10.	Transporto priemonės	35	0		-100
2.3.	Automobilių parko atnaujinimas	35			-100
2.3.1.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	35	0		-100
2.4.	Šilumos punktų modernizavimas ir remontas	35			-100
2.4.1.	Kitas materialus turtas	30	5		-83
2.5.	IT ūkio modernizavimas	15			-100
2.5.1.	Kitas inventorius	15	5		-67
3.	Iš viso investicijų	1756	171		-90
4.	Finansavimo šaltiniai iš viso	1756	171		-90
4.1.	Nuosavos lėšos iš viso:	935	142		-85
4.1.1.	Iš jų pelno dalis	63			-100
4.1.2.	Turto nusidėvėjimas/amortizacija	565			-100
4.2.	Paskolos iš viso:				
4.2.1.	Iš jų paskolos su valstybės garantija				
4.3.	Savivaldybės lėšos	150	29		-81
4.4.	ES lėšos	300			-100
4.5.	Lizingas	35			-100
5.	Investicijos pagal atliktų darbų aktus	171	171		0
5.1.	Iš jų finansuojamos ES lėšomis				

5.2.	Finansuojamos kitomis lėšomis	171	676	295
------	-------------------------------	-----	-----	-----

Direktorius Modestas Globys



Raseinių rajono savivaldybės uždarytų
akcinių bendrovių ir savivaldybės
įmonės strateginių veiklos planų
rengimo, tvirtinimo ir atsisakymo
tvarkos aprašo 6 priedas

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ FAKTO IR PLANO 2016 METŲ BALANSINĖS
ATASKAITOS FORMA

Eil. nr.	Pajamos	2016 m. planas	2016 m. faktas	2016/201 6 m. proc.
1.	ILGALAIKIS TURTAS	7971200	7671691	-4
1.1.	Nematerialus turtas	2029	19501	861
1.1.1.	Programinė įranga	2029	19501	
1.1.2.	Kitas nematerialus turtas			
1.2.	Materialus turtas	7969171	7652190	-4
1.2.1.	Pastatai ir statiniai	4720580	4555141	-4
1.2.2.	Mašinos ir įrenginiai	799525	592759	-26
1.2.3.	Transporto priemonės	40650	42383	4
1.2.4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2408414	2461905	2
1.2.5.	Kitas materialus turtas	2	2	0
1.2.6.	Nebaigta statyba			
1.3.	Finansinis turtas			
1.4.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	TRUMPALAIKIS TURTAS	1160000	828553	-29
2.1.	atsargos, isankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	590000	205317	-65
2.1.1.	Atsargos	570000	161381	-72

2.1.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiais	570000	161381	-72
2.1.2.	Išankstiniai apmokėjimai	20000	43936	120
2.2.	Per vienerius metus gautinos sumos	490000	441241	-10
2.2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	445000	391513	-12
2.2.2.	Kitos gautinos sumos	45000	49728	11
2.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
2.3.1.	Terminuotieji indėliai			
2.3.2.	Kitas trumpalaikis turtas			
2.4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	80000	181995	127
3.	TURTAS IŠ VISO	9131200	8500244	-7
4.	NUOSAVAS KAPITALAS	3796635	3260114	-14
4.1.	kapitalas	6547222	6547222	0
4.1.1.	Išstatinis (pasirašytasis)	6547217	6547217	0
4.1.2.	Akcijų priedai	5	5	0
4.2.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)			
4.3.	Rezervai			
4.3.1.	Privalomasis			
4.3.2.	Kiti rezervai			
4.4.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-2750587	-3287108	20
4.4.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-201500	-278334	38
4.4.2.	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)	-2549087	-3008774	18

5.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	2685251	2617070	-3
6.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2649314	2623060	-1
6.1.	Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1610814	1568991	-3
6.1.1.	Finansinės skolos	1610814	1568991	-3
6.1.2.	Lizingo(finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
6.2.	Per vienerius metus mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai	1038500	1054069	1
6.2.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	200000	228705	14
6.2.2.	Kitos skolos	500	20613	4023
6.2.3.	Skolos tiekėjams	780000	691291	-11
6.2.4.	Gauti išankstiniai anmokėjimai			
6.2.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	58000	113460	96
6.2.6.	Kitos mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai			
7.	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	9131200	8500244	-7

Direktorius Modestas
Globys

Raseinių rajono savivaldybės uždarytųjų akcinių bendrovių ir savivaldybės įmonės strateginių veiklos planų rengimo, tvirtinimo ir atsiskaitymo tvarkos aprašo 7 priedas

UAB „RASEINIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ FAKTO IR PLANO 2016METŲ SUVESTINIŲ FINANSINIŲ RODIKLIŲ FORMA

Eil. nr.	Pajamos	2016 m. planas	2016 m. faktas	2016/2016 m. proc.
1.	Išstatinis (įmonės savininko) kapitalas	6547222	6547222	0
2.	Iš viso pajamų	2392500	2586135	8
3.	Iš viso sąnaudų	2594000	2864469	10
4.	Veiklos pelnas	-201500	-278334	38
5.	Grynasis pelnas	-201500	-278334	38
6.	Paskirstytinasis pelnas	-201500	-278334	38
6.1.	Nepaskirstytinasis pelnas (nuostoliai) perkeliamas (-i) į kitus metus	-201500	-278334	38
7.	Debitorinis įsiskolinimas (pirkėjų skolos)	445000	391513	-12
8.	Kreditorinis įsiskolinimas (skolos tiekėjams)	780000	691291	-11
9.	Banko paskolos (ilgalaikiai įsipareigojimai)	1610814	1568991	-3
10.	Banko paskolų grąžinimas (trumpalaikiai įsipareigojimai)	200000	228705	14
11.	Palūkanos bankams	99000	85920	-13,2

12.	Lėšų šaltiniai investicijoms iš viso	170964	170964	0
12.1.	Pelno dalis	63000		
12.2.	Turto nusidėvėjimas (amortizacija)	565000	594811	5
12.3.	Banko paskolos dydis	150000		
12.4.	Kiti šaltiniai (ES, valstybės biudžetas, kita)	485000	170964	-65
13.	Investicijos	1263000	170964	-86
14.	Grynieji pinigai sąskaitoje ir kasoje	80000	181995	127
15.	Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	79	74	-6
16.	Vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius	73	64	-12
17.	Veiklą apibūdinantys rodikliai			
17.1.	kuro sanaudos 1 MWh pagaminti, kg n.e./MWh	95	96,3	1,4
17.2.	elektros sanaudos 1 MWh pagaminti, kWh/MWh	18,5	18,03	-2,5
17.3.	1am darbuotojui tenkanciu kWh kiekis gamyboje	600	734	22,3
17.4.	patiektas energijos kiekis 1am trasu metrui	2,1	2,33	11,0
17.5.	nuostoliu trasose dydis, MWh	7200	7516	4,4
17.6.	realizuotos energijos kiekis nuo pagaminto	82,8	83,44	0,8
17.7.	karsto vandens komerciniai nuostoliai, proc.	4	2,35	-41,3
17.8.	skolu suma eur tenkanti vienai realizuotai MWh	13,1	11,69	-10,8
17.9.	vidutine silumos kaina, ct/kWh	5,31	5,3	-0,2

Direktorius Modestas
Globys

