



Vilnius, 2019 m. balandžio 5 d.

AB „Jonavos šilumos tinklai“

*2018 m. finansinių ataskaitų rinkinys,
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*

**TURINYS**

	Puslapis
<u>PAGRINDINĖ DALIS</u>	
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	4
AUDITO ATASKAITA	6
I. IŽANGINĖ DALIS	6
II. AUDITO APIMTIS	6
III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	7
IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI	7
V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS	7
VI. VIDAUS KONTROLĖ	7
VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI	8
VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI	8
IX. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI	8
<u>PAAIŠKINAMOJI DALIS</u>	
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	Priedai
Metinis pranešimas	Nr. 1
Balansas	2
Pelno (nuostolių) ataskaita	3
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	4
Pinigų srautų ataskaita	5
Aiškinamasis raštas	6



PAGRINDINĖ DALIS



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AB „Jonavos šilumos tinklai“ akcininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome AB „Jonavos šilumos tinklai“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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 buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimas

Atkreipiame dėmesį į Aiškinamojo rašto 17-ąją pastabą, kurioje nurodoma, jog po ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos Aukščiausiasis Teismas pakeitė žemesnės instancijos teismo sprendimą ir priteisė nurodomam ieškovui 119 342,87 Eur ir 5 proc. metinių procesinių palūkanų nuo 2017 m. balandžio 5 d. iki teismo sprendimo visiško įvykdymo. Mūsų nuomonė dėl šio dalyko nėra modifikuojama.

Kita informacija

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

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

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

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

**Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas**

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal 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

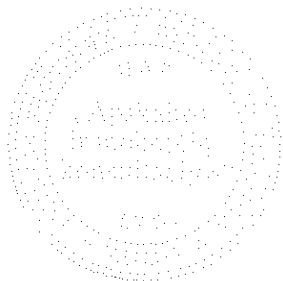
Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, 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.

Vilnius, 2019 m. balandžio 5 d.



UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



AUDITO ATASKAITA

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome AB „Jonavos šilumos tinklai“ (toliau – Įmonė) 2018 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei verslo apskaitos standartus (toliau – VAS), auditą ir 2018 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariamą audito metu nustatyti įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai Įmonės akcininkui bei Įmonės vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

II. AUDITO APIMTIS

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-jų 2016 ir 2018 metų lyginamieji duomenys. Įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita,
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- pinigų srautų ataskaita,
- aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.



III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2019 m. balandžio 5 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, VAS ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu.

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos laikantis Įmonės pasirinktos apskaitos politikos. Reikšmingų neatitikimų tarp Įmonės taikomos apskaitos politikos ir finansinių ataskaitų sudarymo tvarkos pagal VAS reikalavimus, audito atlikimo metu nepastebėjome.

Rekomenduojame, kiekvienais metais, prieš pradėdant rengti finansines ataskaitas, peržiūrėti Įmonės apskaitos politiką ir įvertinti ar nepasikeitę Įmonei aktualūs teisės aktai bei neatsirado būtinybės keisti ar patikslinti apskaitos politiką.

V. ĮMONĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2018 metų metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituoto 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2018 metų Įmonės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2018 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais.

VI. VIDAUS KONTROLĖ

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



Vertindami Įmonės kontrolės rizikos veiksnius atlikome reikalingas vidaus kontrolės vertinimo procedūras tam, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą tinkamai tvarkyti apskaitą ir finansinėms ataskaitoms parengti.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį metinėms finansinėms ataskaitoms.

VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Įmonei specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

IX. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215)
Auditorius Dainius Vaičekonis (Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310)

2019 m. balandžio 5 d.
Žygio g. 97-101,
LT-08236 Vilnius

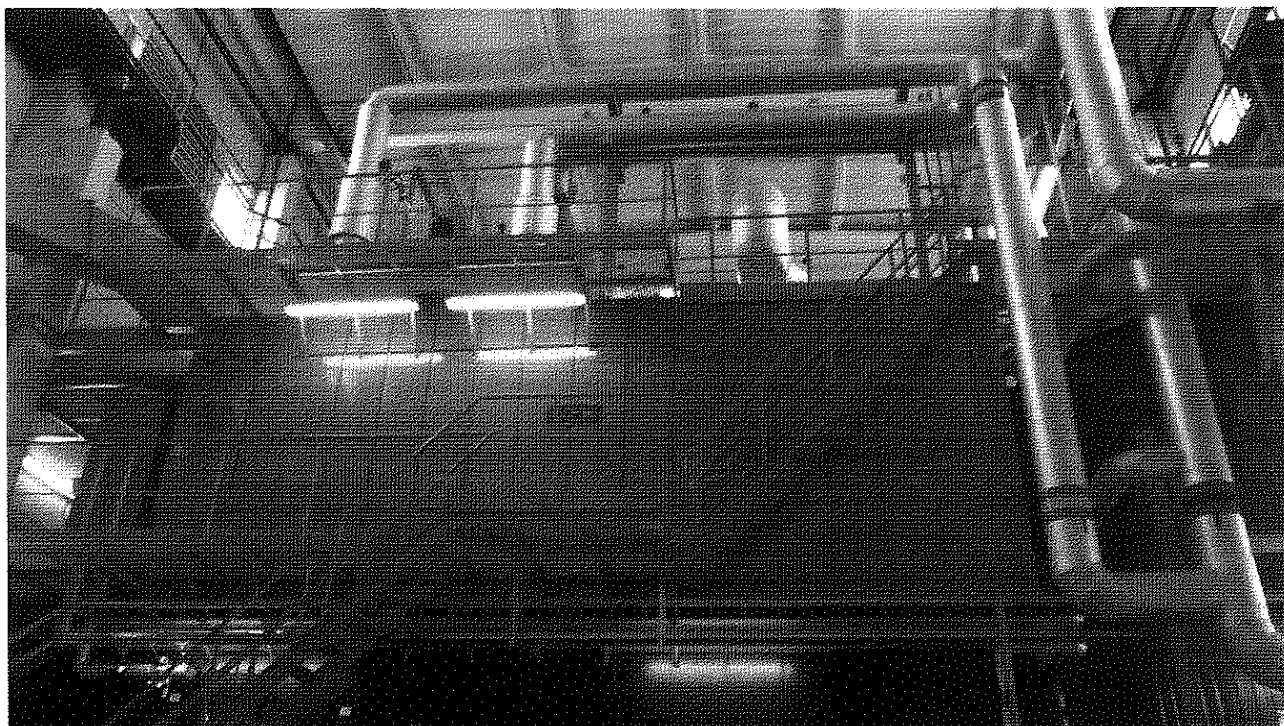


PAAIŠKINAMOJI DALIS



**AKCINĖ BENDROVĖ
„JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI“**

2018 METŲ PRANEŠIMAS



Jonava, 2018

AB „JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI“ METINIS PRANEŠIMAS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas metinis pranešimas – 2018 metai.

Metiniame pranešime visi skaičiai, kitos aplinkybės nurodytos 2018 m. gruodžio 31 dienai, jeigu nenurodyta kitaip. Šiame pranešime akcinė bendrovė „Jonavos šilumos tinklai“ toliau gali būti vadinama Bendrove arba Įmone.

2. Pagrindiniai duomenys apie bendrovę

Bendrovės pavadinimas	AB „Jonavos šilumos tinklai“
Teisinė – organizacinė forma	Akcinė bendrovė
Įmonės kodas	156737189
PVM mokėtojo kodas	LT567371811
Įstatinis kapitalas	7.815.042 Eur
Įregistravimo data ir vieta	1997 m. rugpjūčio 19 d., Jonavos rajono savivaldybė
Įregistravimo pažymėjimas	Nr. 001447
Juridinių asmenų registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras
Buveinės adresas	Klaipėdos g. 8, LT- 55169 Jonava, Lietuva
Telefonas	+370 349 77 120
Faksas	+370 349 52 189
Elektroninio pašto adresas	administracija@jonavosst.lt
Interneto svetainės adresas	www.jonavosst.lt

Vykdamas Lietuvos Respublikos 1997-04-08 įstatymą Nr. VIII-182 bei LR Vyriausybės 1997-06-26 nutarimą Nr. 675, specialios paskirties akcinė bendrovė „Jonavos šilumos tinklai“ įsteigta reorganizavus SP AB „Lietuvos energija“. Nuo 1998 m. vasario mėnesio bendrovė yra Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos narė. 2003-01-02 įregistruoti pakeisti bendrovės įstatai, kuriais bendrovei panaikinamas specialios paskirties statusas. Vadovaujantis galiojančiais norminiais aktais, 2004-08-17 Valstybės įmonė Registrų centras išdavė bendrovei naują registracijos pažymėjimą Nr. 001447 ir suteikė naują įmonės kodą Nr. 156737189.

Savo veikloje Bendrovė vadovaujasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės įstatais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais. Bendrovės valdymo organai: visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba ir Bendrovės vadovas. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, akcininkų teisės, jų įgyvendinimas yra apibrėžtos Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir Bendrovės įstatuose.

3. Kolegialių valdymo organų nariai, bendrovės vadovas, vyriausias buhalteris

3.1. Duomenys apie Bendrovės stebėtojų tarybos narius

Stebėtojų taryba Bendrovėje sudaroma ketverių metų laikotarpiui iš penkių narių: trijų Jonavos rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) tarybos narių, vieno Savivaldybės administracijos valstybės tarnautojo ir vieno Bendrovės darbuotojo. Keturi iš penkių stebėtojų tarybos narių atstovauja kontroliuojančiąjį akcininką – Jonavos rajono savivaldybę, turinčią 100,0 proc. Bendrovės akcijų.

Stebėtojų tarybos darbo tvarką nustato stebėtojų tarybos priimtas jos darbo reglamentas.

Bendrovės stebėtojų taryba išrinkta ketverių metų laikotarpiui 2015 m. balandžio 21 d. Jonavos raj. savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13B -0584 „Dėl akcinės bendrovės „Jonavos šilumos tinklai“ stebėtojų tarybos atšaukimo ir naujų narių išrinkimo“ ir Jonavos raj.

savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13B - 290 „Dėl akcinės bendrovės „Jonavos šilumos tinklai“ stebėtojų tarybos nario atšaukimo ir naujo nario išrinkimo“.

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės stebėtojų tarybos nariai:

Vardas Pavardė	Pareigos	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Alfonsas Meškauskas	Stebėtojų tarybos pirmininkas	2015-04-21	2019-04-21
Bronislovas Liutkus	Stebėtojų tarybos narys	2015-04-21	2019-04-21
Juozas Jokimas	Stebėtojų tarybos narys	2015-04-21	2019-04-21
Vaiva Dubrindienė	Stebėtojų tarybos narys	2015-04-21	2019-04-21
Vijolė Šadauskienė	Stebėtojų tarybos narys	2018-02-13	2019-04-21

Pagrindinės stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė yra Bendrovės vadovo veiklos priežiūra, derinimas Bendrovės investicijų, šilumos ir karšto vandens kainų, finansinių ataskaitų rinkinio, pelno (nuostolių) paskirstymo, darbo užmokesčio fondo tvirtinimas. Stebėtojų taryba taip pat sprendžia kitus jos kompetencijai priskirtus klausimus. 2018 metais surengti penki stebėtojų tarybos posėdžiai, kurių metu buvo vertinami Bendrovės veiklos rodikliai, finansinė atskaitomybė, šilumos kainos, investicijos, darbo užmokesčio fondas, kiti einamieji klausimai, patvirtinta Bendrovės veiklos strategija 2019 – 2022 m. Visuose posėdžiuose dalyvavo daugiau kaip 1/2 stebėtojų tarybos narių.

Stebėtojų tarybos nariai Bendrovės akcijų neturi.

3.2. Duomenys apie Bendrovės vadovą, vyriausiąją buhalterę

Alfредas Sadzevičius – Bendrovės direktorius nuo 1997 m. Išsilavinimas – aukštasis universitetinis, KTU 1983 m., šilumos, dujų tiekimas ir vėdinimas, kvalifikacija – inžinierius, ilgametis Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos tarybos narys. Bendrovės direktorius Alfredas Sadzevičius Pasaulio energetikos tarybos Lietuvos komiteto apdovanotas Lietuvos Energetikų Garbės Ženklu (2006 m.). Bendrovės akcijų neturi. Kitų įmonių kapitale nedalyvauja.

Rasa Vengrauskienė – Bendrovės vyriausioji buhalterė nuo 2013 m. lapkričio 28 d. Išsilavinimas – aukštasis universitetinis, VU 1986 m., kvalifikacija – ekonomistė. Bendrovės akcijų neturi. Kitų įmonių kapitale nedalyvauja.

4. Bendrovės veiklos pobūdis

Bendrovės veiklos sritys išvardintos Bendrovės įstatuose. Pagrindinė Bendrovės veiklos sritis – šilumos energijos gamyba ir tiekimas bei karšto vandens tiekimas. 2004 m. sausio 22 d. Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija) išdavė Bendrovei Energetikos veiklos licenciją Nr. L4-ŠT-17 verstis šilumos tiekimo veikla Jonavos rajono savivaldybėje – Jonavos miesto, Ruklos miestelio, Kuigalių ir Šilų kaimų teritorijose. Licencija galioja neribotą laiką.

Bendrovės vizija – socialiai atsakinga įmonė, valdanti aukšto technologinio lygio energetinę infrastruktūrą ir teikianti aukštos kokybės patikimas paslaugas optimaliausiomis sąnaudomis.

Bendrovės misija – patikimai tiekti kokybinius parametrus atitinkančią šilumos energiją Jonavos rajono savivaldybės vartotojams, siekiant, kad nekeliantis rūpesčių ir aplinkai nekenksmingas centralizuotas šilumos tiekimas būtų patrauklus kiekvienam vartotojui.

AB „Jonavos šilumos tinklai“ vertybės:

- patirtis ir profesionalumas;
- atsakingumas;
- novatoriškumas ir kompetencija.

Pagrindinės Bendrovės strateginės kryptys – tai veiklos sritys, kurioms skiriamas didžiausias dėmesys siekiant vizijos įgyvendinimo, tai – šilumos energijos tiekimo veikla ir pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veikla.

Nuo 2004-06-01 Jonavos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Bendrovė vykdo daugiabučių gyvenamųjų namų šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų priežiūrą, atlieka ūkio

subjektų pastatų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų techninę priežiūrą, teikia paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims, eksploatuojant šilumos ūkį.

Kita Bendrovės vykdoma veikla – turimo ilgalaikio kilnojamo ir nekilnojamo turto nuoma, nenaudojamo ir bendrovei nereikalingo turto pardavimas. Bendrovė turi teisę užsiimti ir kita veikla, jei ji neprieštarauja Bendrovės veiklos tikslams ir/ar Lietuvos Respublikos teisės aktams.

5. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė

5.1. Finansiniai veiklos rezultatai

AB „Jonavos šilumos tinklai“ pardavimo pajamos 2018 m., lyginant su 2017 m., padidėjo +1,05 proc. arba 66,5 tūkst. Eur, ir siekia 6 417,8 tūkst. Eur (2017 m. jos sudarė 6 351,3 tūkst. Eur). Per ataskaitinį laikotarpį didžioji pajamų dalis gauta iš šilumos tiekimo veiklos, karšto vandens tiekimo veiklos ir karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo (92,9 proc. pardavimo pajamų – 5963,0 tūkst. Eur), 7,1 proc. – 454,8 tūkst. Eur – pajamos už pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą. Pardavimo pajamos padidėjo dėl išaugusių šilumos ir karšto vandens kainų, nors pagrindinio produkto – šilumos energijos realizacijos apimtys, lyginant su praėjusiais metais, sumažėjo 1481,4 MWh arba -1,3 proc. Pajamų apimtys iš pastatų sistemų priežiūros išaugo +3,2 proc., lyginant su praėjusiais metais.

Palūkanų ir panašių pajamų gauta 213,5 tūkst. Eur, lyginant su praėjusiais metais jų gauta 0,3 tūkst. eurų mažiau.

Praėjusiais metais, pardavus 30 000 vnt. nepanaudotų apyvartinių taršos leidimų (ATL), gauta 198,0 tūkst. Eur pajamų, 2018 metais - 198,6 tūkst. Eur už parduotus 18 000 ATL.

Veiklos (bendrųjų ir administracinių) sąnaudų patirta 419,1 tūkst. Eur, t.y. 58,2 tūkst. Eur (-12,2 proc.) mažiau nei 2017 metais. Veiklos sąnaudos sudaro 6,3 proc. visų tipinės veiklos sąnaudų.

Teikiamų paslaugų ir produktų pardavimo savikaina 6275,7 tūkst. Eur. Lyginant su 2017 m., brangstant perkamoms paslaugoms, pardavimo savikaina išaugo +1,05 proc. arba 65,3 tūkst. Eur.

Bendrovės 2018 m. pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją (EBITDA) sudarė 1018,8 tūkst. Eur – tai 51,9 tūkst. Eur arba 5,4 proc. daugiau nei 2017 m., kuomet EBITDA buvo lygi 966,9 tūkst. Eur. EBITDA rodiklio augimą lėmė mažesnis neigiamas tipinės veiklos rezultatas, sumažėjusios palūkanų sąnaudos.

EBITDA marža, lyginant su 2017 m., aukštesnė ir sudaro 15,9 proc. (2017 m. EBITDA marža buvo 15,2 proc.). Šis rodiklis aukštesnis dėl mažiau nuostolingos tipinės veiklos.

2018 m. Bendrovė baigė nuostolingai (73,4 tūkst. Eur nuostolių), kurių didžiausią dalį sudarė tipinės veiklos nuostoliai, 2017 m. -156,0 tūkst. Eur nuostolių.

Pagrindiniai rodikliai, atspindintys Bendrovės veiklos efektyvumą, yra neigiami: grynas pelningumas -1,1 proc., turto grąža -0,6 proc., nuosavo kapitalo pelningumas -1,2 proc. Šie rodikliai atspindi investuotų pinigų naudojimo efektyvumą ir priimtų finansinių sprendimų bei reguliuojamos kainodaros poveikį įmonės veiklai.

Likvidumo (mokumo) koeficientas parodo, kad greitai realizuojamas turimas trumpalaikis turtas 1,52 karto didesnis už turimus trumpalaikius įsipareigojimus tiekėjams ir kredito įstaigoms. Šis rodiklis labai geras ir rodo, kad Bendrovė nėra sukaupusi per daug likvidaus trumpalaikio turto.

Įsipareigojimų ir turto santykio rodiklis arba įsiskolinimo koeficientas 26,9 proc. vertinamas gerai ir reiškia, kad turimi įsipareigojimai tesudaro 26,9 proc. valdomo turto vertės.

Daugiau informacijos apie Bendrovės veiklos rezultatus, pelningumo ir kitus rodiklius pateikiami pridedamoje Bendrovės rodiklių lentelėje (1 priedas).

Išsamesnė Bendrovės finansinių rezultatų analizė pateikta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

5.2. Nefinansinių veiklos rezultatų analizė

Bendrovė eksploatuoja septynias katilines: Jonavos rajoninę katilinę, Girelės rajoninę katilinę, Ruklos gyvenvietės, Kuigalių kaimo katilines, Miškų ūkio gyvenvietės automatizuotas buitines katilines ir Geležinkelio ruožo katilinę Šilų gatvėje, o nuo 2012 m. spalio mėnesio tiekia šilumą Šilų kaimo daugiabučiui – Lokio g. 5. Bendra šilumos generavimo šaltinių technologinių įrengimų instaliuota galia metų pabaigoje 120,4 MW, iš jų 28,4 MW (23.6 proc.) – biokurą naudojančių katilų galia (įsk. 5 MW galios ekonomazerį).

Šilumos šaltiniuose pagaminta šiluma perduodama termofikacinio vandens ir garo tinklais. Bendras šilumos perdavimo tinklų ilgis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 50,8 km ilgio: 39,3 km (77,4 proc.) termofikacinių tinklų yra Bendrovės balanse, 11,5 km – nebalansiniai tinklai. Centralizuotai tiekiamą šilumą aprūpinami Jonavos miesto, Ruklos ir Kuigalių gyvenviečių, Šilų kaimo šilumos vartotojai.

2018 m. pagaminta ir į perdavimo tinklą patiekta 133,8 GWh šilumos energijos. Šilumos gamybos apimtys, lyginant su 2017 m. (140,5 GWh), sumažėjo 6,7 GWh (-4,8 proc.). 19,4 proc. šilumos pagaminta Jonavos RK katilinėje, 72,6 proc. – Girelės RK, 7,0 proc. – Ruklos katilinėje, 1,0 proc. – likusiose katilinėse.

Vartotojams realizuota 112,5 GWh arba 84,1 proc. visos patiektos šilumos. 2017 m. naudingai realizuota 114,0 GWh (81,1 proc.) į tinklą patiektos šilumos energijos.

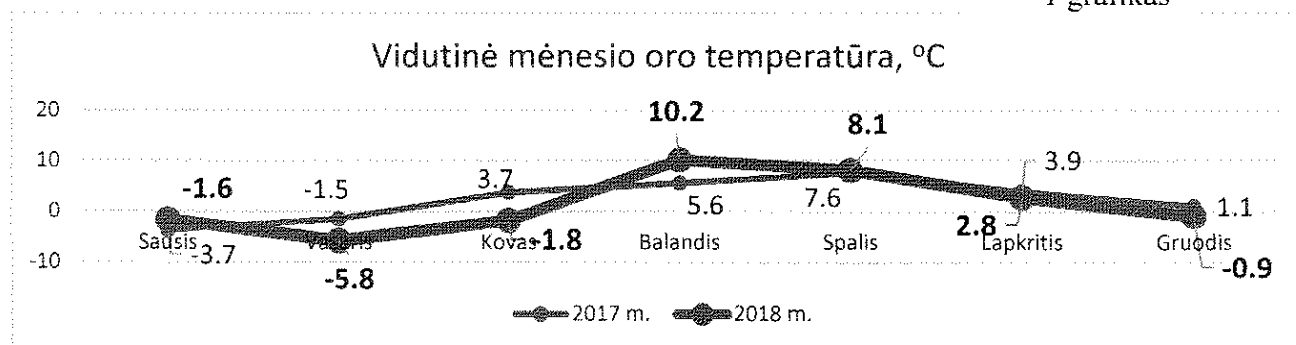
2018 m. Bendrovės nefinansiniai rodikliai palyginimui su 2011-2017 m. rodikliais pateikti 1 lentelėje.

1 lentelė

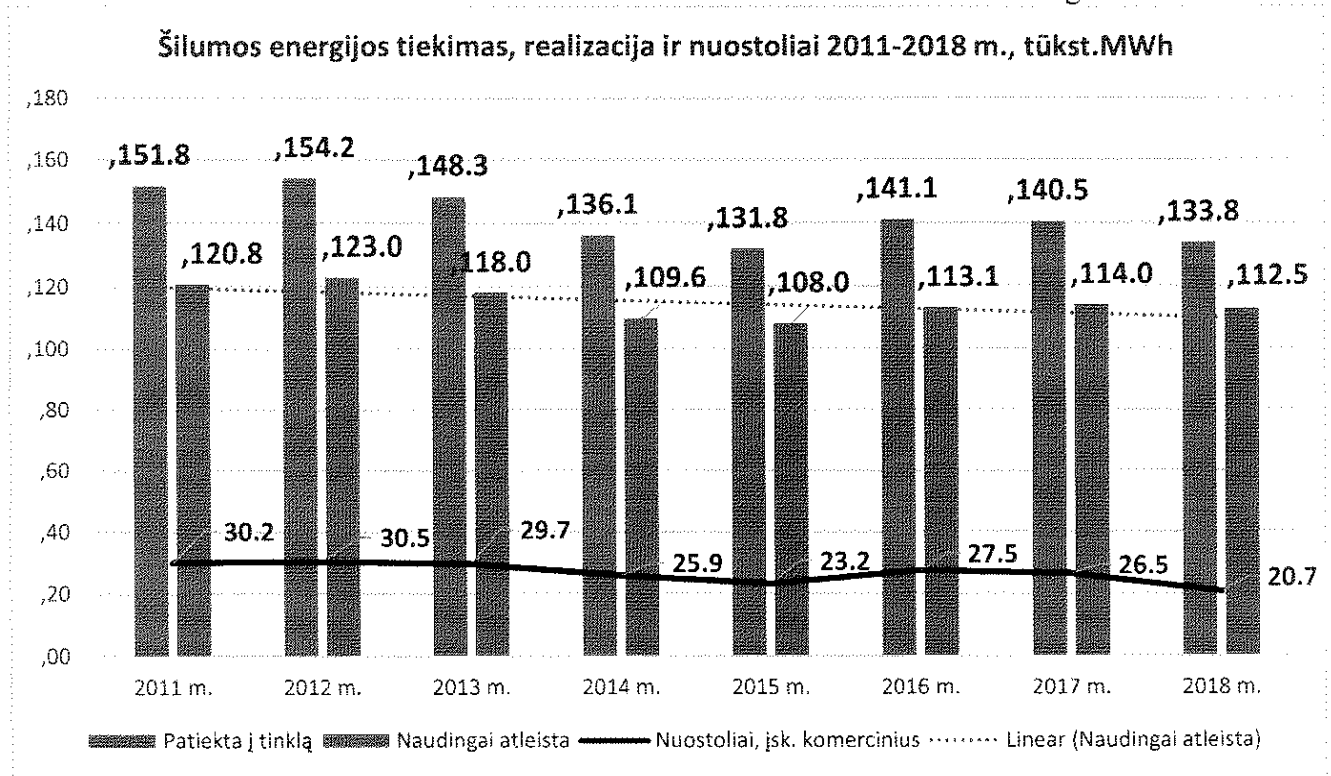
Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2011 m.	2012 m.	2013 m.	2014 m.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	2018 m.
1.	Pagaminta ir patiekta šilumos energijos, tūkst. MWh	151,8	154,2	148,3	136,1	131,8	141,1	140,5	133,8
2.	Parduota šilumos energijos, tūkst. MWh	120,8	123,0	118,0	109,6	108,0	113,1	114,0	112,5
3.	Energijos nuostoliai, tūkst. MWh	30,2	30,5	29,7	25,9	23,2	27,5	26,5	20,7
3.1.	proc. nuo patiektos šilumos	19,9	19,8	20,0	19,0	17,6	19,5	18,9	15,5

Šilumos energijos pardavimo apimčių pokytį sąlygoja pasikeitęs šilumos poreikis, kurį lemia vartotojų investicijos į namų renovaciją, šilumos taupymą ir racionalų vartojimą, aukštesnė arba žemesnė šildymo sezono vidutinė lauko oro temperatūra. 2018 m. šildymo sezono lauko oro vidutinė temperatūra buvo +1,57 °C, o 2017 m. buvo +2,39 °C. Žemiau 1 grafike pateikta vidutinė mėnesio oro temperatūra 2017 ir 2018 m. šildymo sezono mėnesiais.

1 grafikas



2 grafikas



Parduotos šilumos kiekis 2018 m., lyginant su 2017 m., 1,5 tūkst. MWh arba 1,3 proc. mažesnis dėl daugiabučių namų renovacijos efekto.

Tiekimo nuostoliai ir šilumos netektys 2018 m. sudaro 15,5 proc. (20,7 GWh), 2017 m. šilumos nuostoliai sudarė 26,5 GWh (18,9 proc. į tinklą pateiktos šilumos).

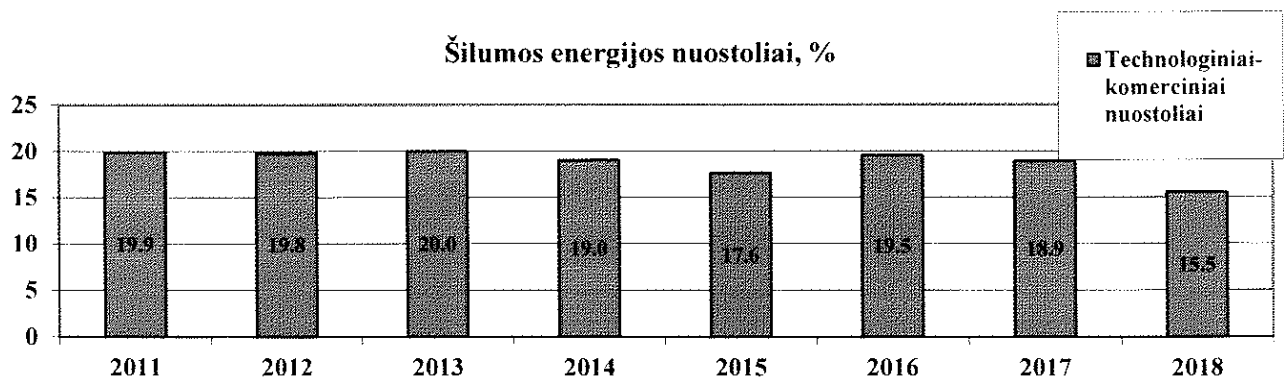
Šilumos nuostolių detalizavimas:

- tiekimo nuostoliai 20,7 GWh (15,5 proc.), 2017 m. – 25,6 GWh (18,2 proc.). Tiekimo nuostoliai mažėja dėl kasmetinio šilumos perdavimo trasų atnaujinimo bei modernizavimo.

- komerciniai nuostoliai (netektys) 0,0 GWh (0,0 proc.), 2017 m. – 0,9 GWh (0,6 proc.).

Šilumos komerciniai nuostoliai patiriami nešildymo sezono metu karšto vandens cirkuliacijos sistemoje, teisės aktais įteisinus 160 kW/mėn. normatyvą butui. Komercinių nuostolių nepatiriama dėl intensyvios karšto vandens suvartojimo daugiabučiuose namuose kontrolės.

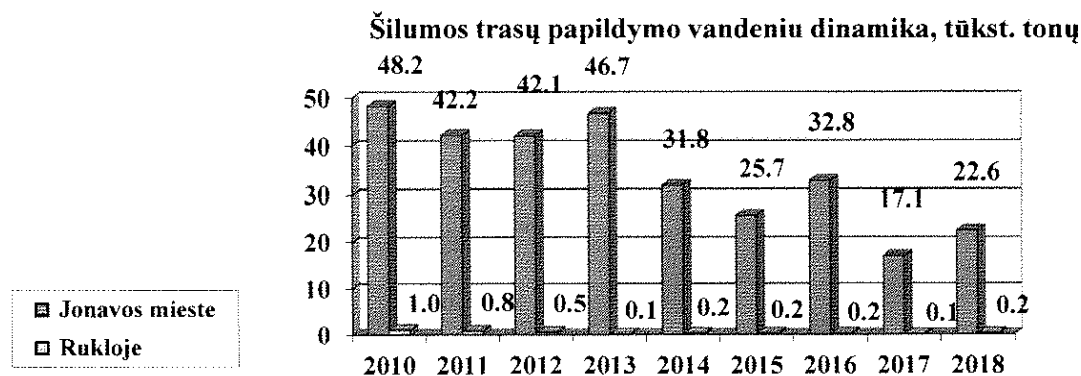
3 grafikas



Trasų papildymui Jonavos mieste 2018 m. sunaudota 22,6 tūkst. tonų technologinio vandens, įsk. Neries upės vandenį, ir tai yra 5,5 tūkst. tonų (32,2 proc.) daugiau nei 2017 m. (2017 m.

– 17,1 tūkst. tonų). Ruklos miestelyje trasų papildymui sunaudota 0,2 tūkst. tonų vandens, 2017 m. – 0,1 tūkst. tonų vandens.

4 grafikas



5.3. Šilumos kaina ir savikaina

Šilumos kainos apskaičiuojamos ir nustatomos vadovaujantis Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96. Reguluojamų kainų paslaugų (produktų) kainodaroje taikomas ilgalaikių kainų mechanizmas, t.y. baziniam laikotarpiui nustatoma šilumos bazinė kaina (kainos dedamosios), kuri antrais ir paskesniais metais tikslinama, nustatant perskaičiuotą šilumos kainą (kainos dedamąsias). Bendrovei šilumos bazinės kainos dedamosios nustatomos 3 metų laikotarpiui.

Bendrovė šilumos kainų kintamųjų dedamųjų dydžius ir galutines šilumos kainas perskaičiuoja kas mėnesį, keičiantis kuro technologijai kainoms. 2017 m. gegužės 25 d. Jonavos rajono savivaldybės sprendimu Nr. 1TS-136 nustatytos šilumos bazinės kainos dedamosios tretiesiems šilumos bazinių kainų dedamųjų galiojimo metams. Dėl faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų kuro kainų skirtumo susidariusi papildomai gautų pajamų dedamoji -0,11 ct už kWh, mažinanti šilumos kainą, buvo taikoma nuo 2017 m. rugpjūčio 1 d. iki 2018 m. liepos 31 d.

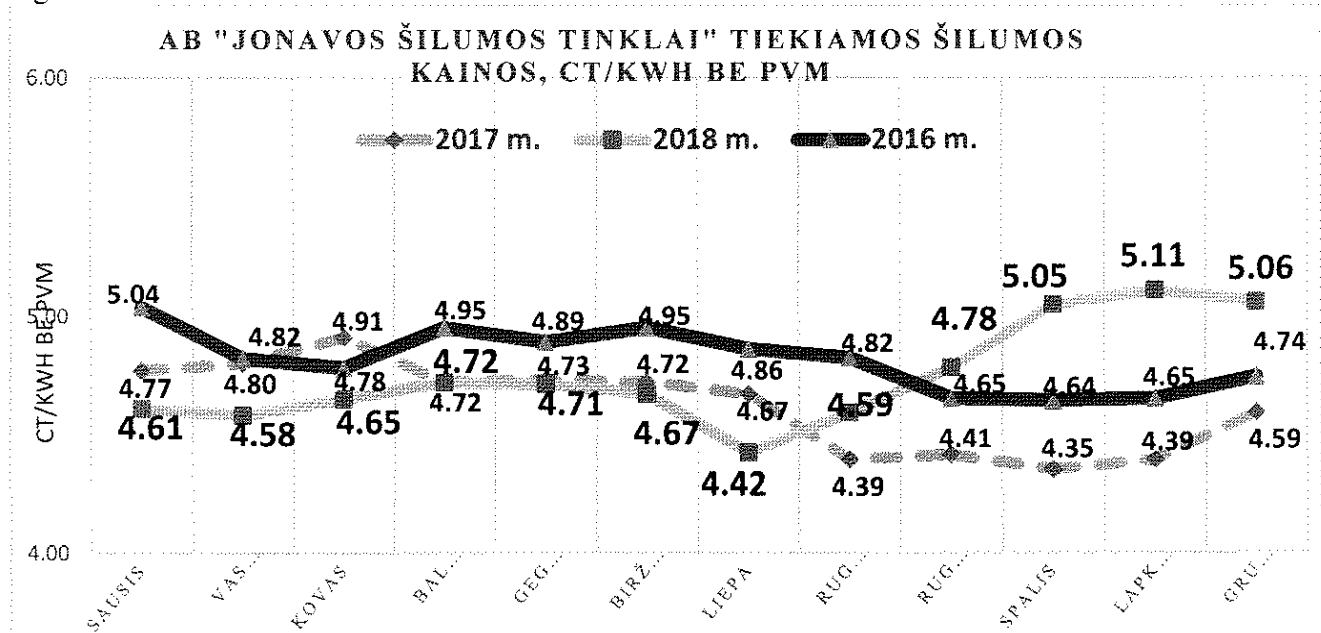
2018 m. spalio 5 d. nutarimu Nr. O3E-303 „Dėl AB „Jonavos šilumos tinklai“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ Komisija nustatė šilumos bazinės kainos dedamąsias iki 2021 m. spalio 31 d.

2018 m. spalio 25 d. Jonavos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1 TS -197 „Dėl šilumos kainų dedamųjų akcinei bendrovei „Jonavos šilumos tinklai“ nustatymo“ nustatytos šilumos kainos dedamosios pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams. Šilumos kainos pastovioji dedamoji nustatyta 2,06 ct/kWh (buvo 2,01 ct/kWh), kintamoji dedamoji 2018 m. gruodžio mėn. -2,94 ct/kWh, kad kompensuoti faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų kuro įsigijimo kainų skirtumą, nustatyta papildoma dedamoji 0,06 ct/kWh. Galutinė 2018 m. gruodžio mėn. kaina -5,06 ct/kWh be PVM.

5 grafike pavaizduota kaip kas mėnesį keitėsi šilumos kainos 2016 – 2018 metais.

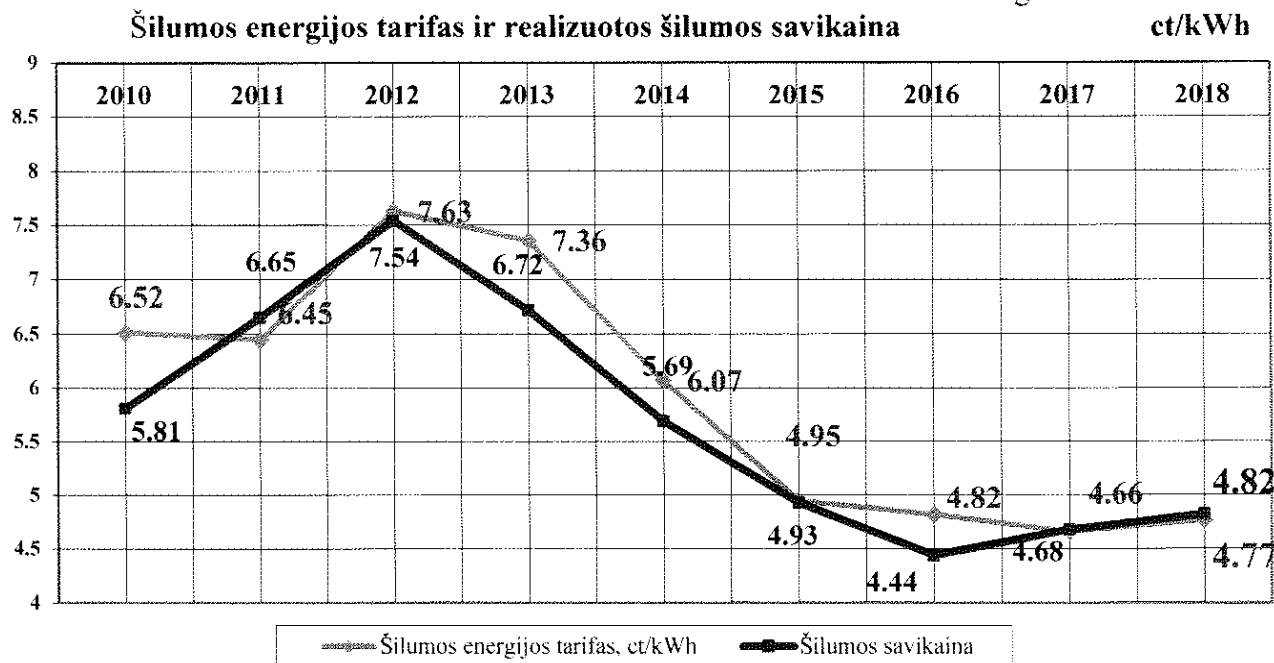
Aukščiausia 2018 m. buvo lapkričio mėn. šilumos kaina 5,11 ct/kWh, žemiausia - liepos mėnesio kaina – 4,42 ct/kWh be PVM.

5 grafikas



Vidutinė centralizuotai tiekiamos šilumos kaina 2018 metais 4,77 ct/kWh (be PVM) (lyginant su 2017 m., išaugo 0,11 ct/kWh arba +2,4 proc.), vidutinė realizuotos šilumos energijos savikaina 2018 m., įvertinus bendrąsias (veiklos) sąnaudas, - 4,82 ct/kWh (lyginant su 2017 m., išaugo 0,14 ct/kWh arba +3,0 proc.)

6 grafikas



5.4. Šilumos energijos tiekimo veiklos sąnaudų struktūra

Šilumos energijos gamybai 2018 metais suvartota:

- gamtinių dujų (lygin. svoris kuro balanse 27,7 proc.) – 42,2 GWh už 1,495 mln. Eur, (2017 m. – 40,0 GWh už 1,360 mln. Eur). Vidutinė gamtinių dujų kaina su transportavimu 35,41

Eur/MWh be PVM arba 456,57 Eur/t_{ne}. 2017 m. vidutinė gamtinių dujų kaina buvo 437,87 Eur/t_{ne}. 2018 m. gamtinių dujų kaina +4,3 proc. aukštesnė nei 2017 m.

- granulių (0.3 proc. kuro balanse) – 34,3 tne už 14,0 tūkst. Eur. Granulių kaina 409,40 Eur/t_{ne}.

- biokuro mišinio (lygin. svoris kuro balanse 72,0 proc.) – 8500,8 t_{ne} už 1,434 mln. Eur. Vidutinė biokuro mišinio kaina, įskaitant transportavimo kaštus 168,67 Eur/t_{ne}, 2017 m. biokuro kaina – 147,78 Eur/t_{ne}. Biokuro kaina +14,1 proc. aukštesnė nei praėjusiais metais.

2018 m. technologiniam kurui ir kitoms su kuru susijusioms sąnaudoms išleista 2,972 mln. Eur, 2017 m. – 2,652 mln. Eur. Sąnaudos technologiniam kurui sudaro 54,8 proc. prekių ir paslaugų pardavimo savikainos (5,426 mln. Eur).

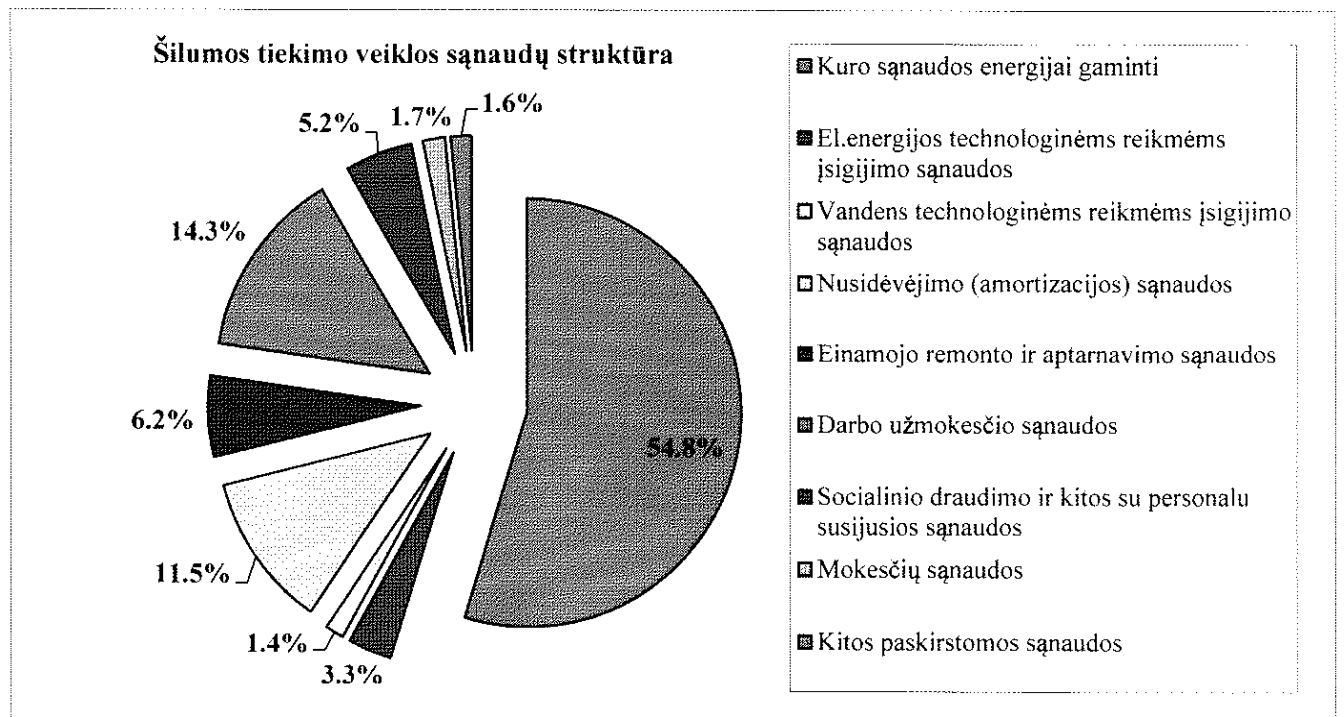
2018 m. kurui išleista 0,320 mln. Eur arba +12,1 proc. daugiau nei 2017 m. Pagrindinė priežastis – augančios gamtinių dujų ir medienos kilmės biokuro kainos.

Sąlyginio kuro 1 tonos kaina 2018 m. 249,19 Eur be PVM, 2017 m. – 225,69 Eur be PVM.

Didžiausią dalį šilumos tiekimo veiklos savikainoje 54,8 proc. (2971,8 tūkst. Eur) sudaro kuro technologijai ir su kuru susijusios sąnaudos (2017 m. sąnaudos kurui sudarė 2652,1 tūkst. Eur arba 49,7 proc. visų sąnaudų), 335,5 tūkst. Eur (6,2 proc.)- einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, 176,6 tūkst. Eur (3,3 proc.) – mokesčių ir kitų materialinių ir joms prilygintų sąnaudų suma, 626,0 tūkst. Eur (11,5 proc.) – ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, tiesioginio darbo apmokėjimo sąnaudos, įsk. veiklos darbuotojus – 776,8 tūkst. Eur (14,3 proc.), išlaidos soc. draudimui ir kitos su persanolo išlaikymu susijusios sąnaudos – 280,6 tūkst. Eur (5,2 proc.), el. energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos – 181,5 tūkst. Eur (3,3 proc.), vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos 77,4 tūkst. Eur (1,4 proc.).

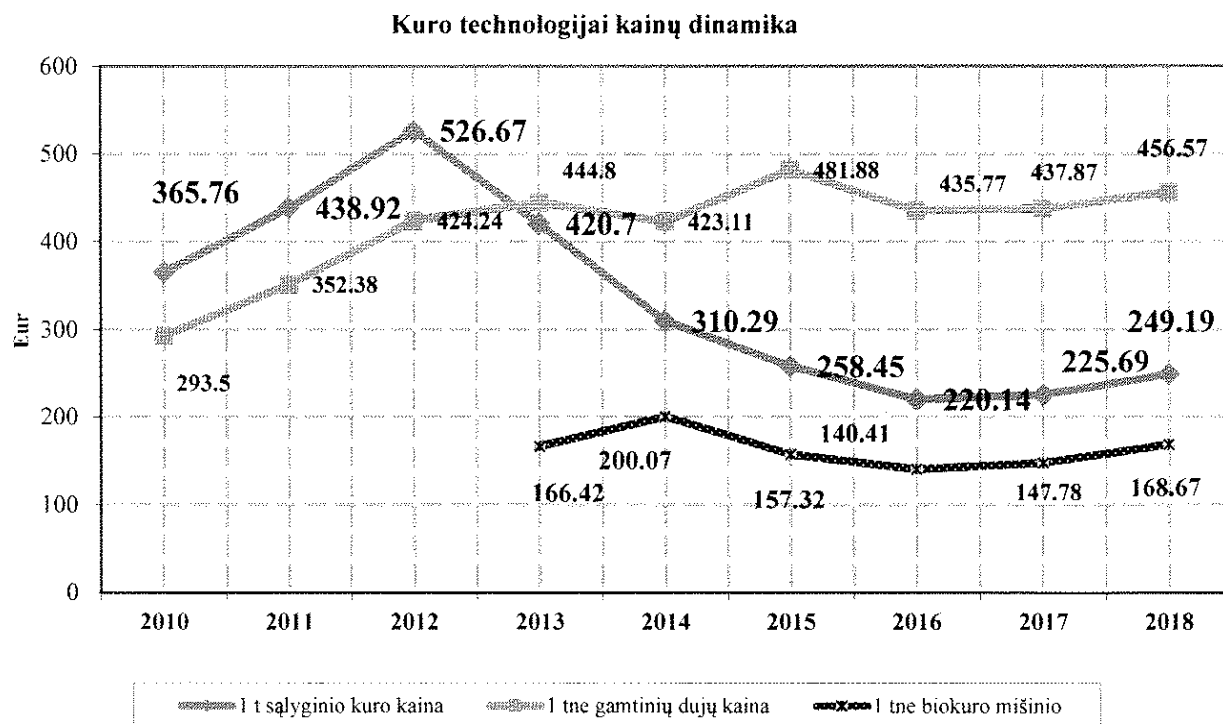
Bendrosios (veiklos) sąnaudos, priskirtos šilumos tiekimo veiklai, sudaro 4,5 proc. visų sąnaudų ir siekia 245,0 tūkst. Eur. Bendrosios (veiklos) sąnaudos įskaičiuotos į kiekvieną sąnaudų grupę.

7 grafikas



Per ataskaitinį laikotarpį ūkio būdu pakeista 1011,0 m skirtingų diametrų termofikacinio vandens tinklų Jonavos mieste. 2017 m. ūkio būdu pakeista buvo 475,5 m trasų. Iki ataskaitinių metų pabaigos iš viso renovuota 27,3 km šilumos tiekimo trasų, kas sudaro 53,8 proc. visų veikiančių šilumos perdavimo tinklų (50,8 km).

8 grafikas

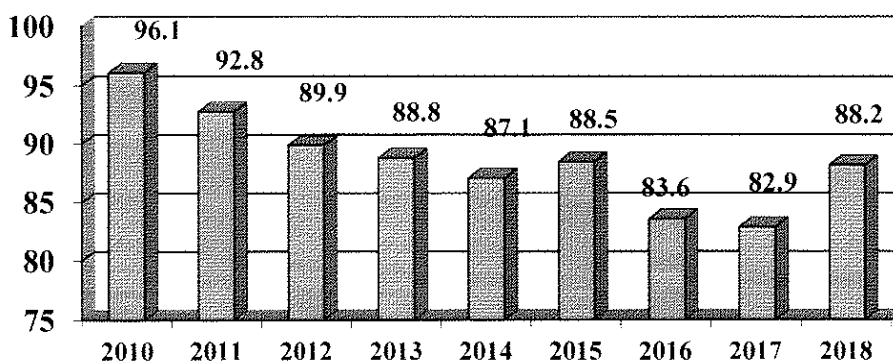


2018 metų eigoje gamtinių dujų pirkimo kainos keitėsi: pirmoje metų pusėje dujas kainavo 20,14 Eur/MWh (įsk. akcizą), antroje metų pusėje pakilo nuo 23,25 Eur/MWh (įsk. akcizą) iki 23,42 eur/MWh. 100 proc. visų dujų nupirka iš LITGAS.

Lyginamosios kuro sąnaudos 2018 m. – 88,2 kg sąlyginio kuro 1 MWh šilumos pagaminti, 2017 m. šis rodiklis buvo 5,3 kg_{ne} mažesnis – 82,9 kg_{ne}/MWh.

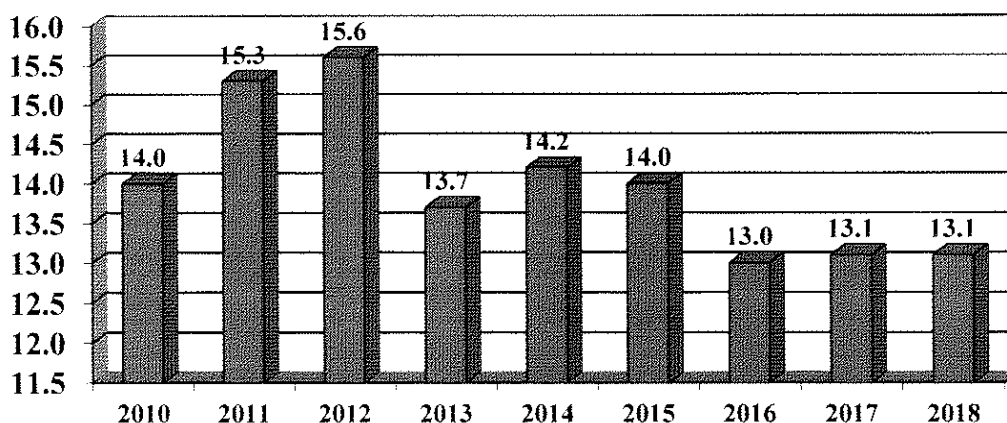
72,2 proc. (98,8 GWh) šilumos energijos buvo pagaminta Girelės RK, naudojant medienos kilmės biokuro mišinį, efektyviai dirbo biokuru kūrenami vandens šildymo katilai, 15,7 tūkst. MWh (15,9 proc. katilinėje pagamintos šilumos) pagaminta ekonomaižeryje iš išeinančių dūmų. Katilų, šilumą gaminančių iš medienos kilmės biokuro, naudingo veikimo koeficientas yra 1,0.

9 grafikas

Sąlyginio kuro sąnaudos šilumos gamybai, kg_{n.e.}/MWh

Elektros energijos įsigijimo technologinėms reikmėms sąnaudos, lyginant su 2017 m., išaugo 11,1 tūkst. eurų iki 171,7 tūkst. Eur (2017 m. – 160,6 tūkst. Eur). 2018 m. suvartota 1750,0 MWh elektros energijos ir t.y. 108,7 MWh elektros mažiau nei praėjusiais metais (1858,7 MWh). 1 MWh šilumos pagaminti sunaudota 13,1 kWh el. energijos. 2017 m. lyginamosios el. energijos sąnaudos taip pat buvo 13,1 kWh_e/MWh_s. Vidutinė pirktos elektros energijos kaina 9,81 ct/kWh be PVM, praėjusiais metais el. energijos vienetas kainavo – 8,00 ct/kWh.

10 grafikas

Lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos gamybai, kWh_e/MWh

Iš šilumos tiekimo veiklos gauta pajamų 4,259 mln. Eur, priskirta sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį – 5,426 mln. Eur. Šilumos tiekimo veiklos rezultatas 1,167 mln. Eur nuostolių.

5.5. Karšto vandens daugiabučių namų vartotojams tiekimo veikla

Vykdam 2006 balandžio 27 d. Jonavos rajono savivaldybės sprendimą, AB „Jonavos šilumos tinklai“ nuo 2006 m. gegužės 1 d. buvo įpareigota pirkti šaltą vandenį gyventojų poreikiams iš UAB „Jonavos vandenys“ karštam vandeniui ruošti ir atsiskaityti pagal apskaitos prietaiso, įrengto prieš šilumokaitį, rodmenis.

Nuo 2011 m. rugpjūčio 1 d. už karšto vandens nuotekas taip pat atsiskaitoma pagal geriamojo vandens apskaitos prietaisų, įrengtų prieš šilumokaitį, rodmenis.

2018 m. nupirka 301,4 tūkst. m³ geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti ir apmokėtas toks pats nuotekų kiekis, vartotojams daugiabučiuose namuose realizuota – 288,7 tūkst. m³ karšto vandens, vandens netektys daugiabučių namų tinkluose – 12,7 tūkst. m³ (4,2 proc.). 2017 m. patirta 22,4 tūkst. m³ arba 7,2 proc. netekčių. Šios netektys patiriamos daugiabučių gyvenamųjų namų

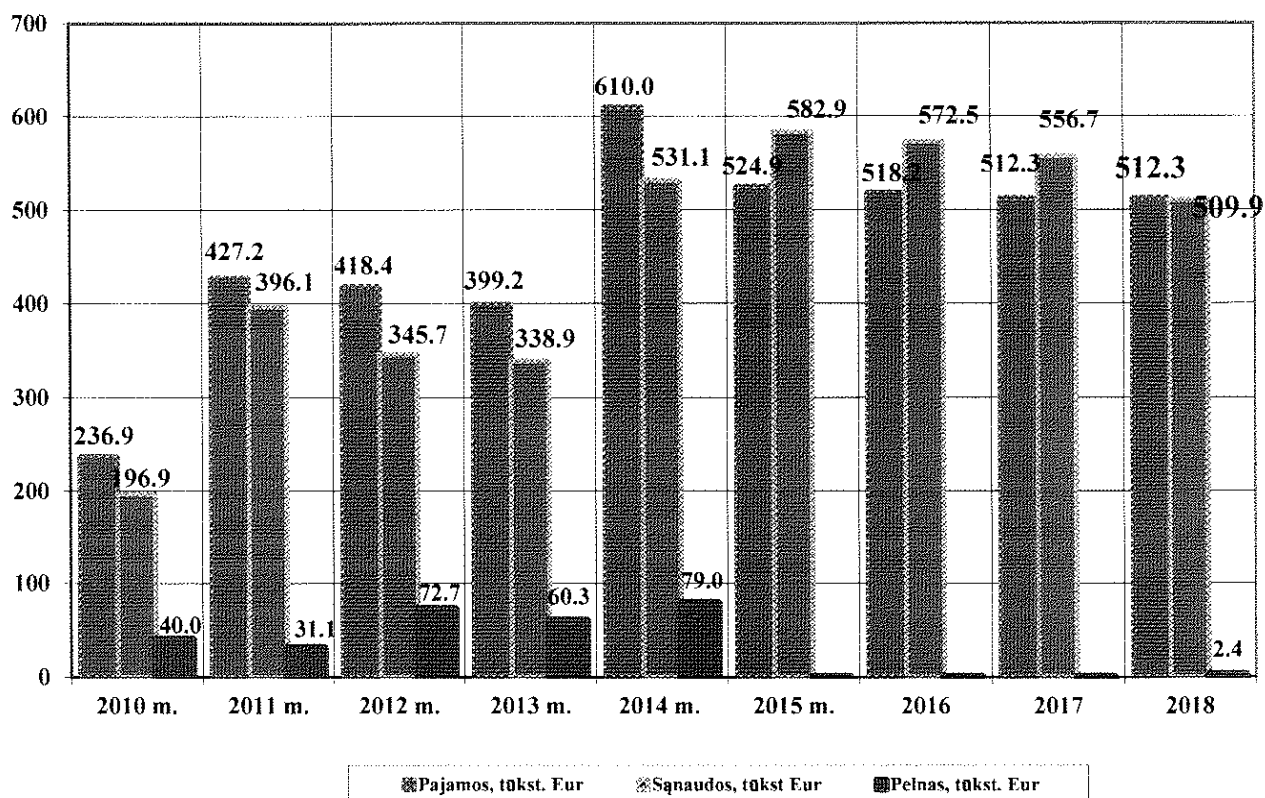
karšto vandens sistemose, dėl vartotojų deklaruoto ir suvartoto karšto vandens kiekių skirtumo. Dėka intensyvios karšto vandens rodmenų kontrolės, reguliariai metrologiškai tikrinamų vandens apskaitos prietaisų, karšto vandens netektys, lyginant su 2017 m., sumažėjo 9,7 tūkst. m³ per metus. Gauta pajamų iš šios veiklos 512,3 tūkst. Eur, priskirta sąnaudų – 509,9 tūkst. Eur. Veiklos rezultatas +2,4 tūkst. Eur pelno.

Nuo 2007 metų rugpjūčio mėnesio keičiami/įrengiami vandens apskaitos prietaisai daugiabučių namų butuose, pagal kuriuos daugiabučių namų vartotojai atsiskaito už karštą vandenį ir nuotekas su AB „Jonavos šilumos tinklai“. Apskaitos prietaisus montuoja AB „Jonavos šilumos tinklai“ ir UAB „Jonavos vandenys“ pagal 2007-11-06 pasirašytą tarpusavio susitarimą. 2018 m. sumontuota nauji karšto vandens apskaitos prietaisai 2-juose būstuose ir pakeista, atlikus metrologinę patikrą, 1655 vnt. karšto vandens ir 1640 vnt. šalto vandens apskaitos prietaisų. Vadovaujantis teisės aktais, nuo 2014 m. metrologinė patikra šių apskaitos prietaisų atliekama kas 6 metai.

2018 m. gruodžio 31 d. už karštą vandenį pagal apskaitos prietaisus atsiskaito 13502 vartotojai.

11 grafikas

Karšto vandens tiekimo veiklos rezultatai



5.6. Pastatų sistemų priežiūros veikla

2018 m. už šilumos vartotojų pastatų sistemų priežiūros paslaugas gauta 455,8 tūkst. Eur pajamų, 2017 m. gauta 455,7 tūkst. Eur pajamų. Patirta 478,9 tūkst. Eur sąnaudų: 103,7 tūkst. Eur arba 21,7 proc. šios sumos sudaro medžiagų ir kitų materialių sąnaudų pastatų sistemų eksploatacijai sąnaudos, 222,3 tūkst. Eur arba 46,4 proc. - sąnaudos darbui apmokėti ir socialiniam draudimui, 55,9 tūkst. Eur- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, 73,5 tūkst. Eur (15,3 proc.) remonto ir perkamų remonto paslaugų sąnaudos, 23,5 tūkst. Eur (4,9 proc.) - veiklos sąnaudos, priskirtos pastatų šilumos ir

karšto vandens sistemų techninės priežiūros veiklai. Iš šios veiklos 2018 m. patirta -23,1 tūkst. Eur nuostolių, 2017 m. šios veiklos rezultatas +3,5 tūkst. Eur pelno.

Nuo 2012 m. pradžios taikomi nauji pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros tarifai ir nauja išlaidų techninei priežiūrai apskaitos tvarka. Bendrovė už lėšas, gautas už pastatų sistemų priežiūrą, atnaujina susidėvėjusius daugiabučių gyvenamųjų namų šilumos punktus, jų dalis, daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens vamzdynus.

Suderinus su daugiabučių gyvenamųjų namų administratoriumi, renovuojami seniausi, labiausiai susidėvėję šilumos mazgai.

5.7. Investicijos, valdomo turto priežiūra

2018 m. reguliuojamos veiklos naujam turtui įsigyti bei atstatyti iš viso investuota 487,9 tūkst. Eur, iš jų:

88,82 tūkst. Eur (18,2 proc.) investuota į šilumos gamybos veiklą;

399,08 tūkst. Eur (81,8 proc.) į šilumos perdavimo veiklą.

Siekiant pailginti šilumos perdavimo trasų naudingo tarnavimo laiką ir pagerinti kokybines savybes, įgyvendintas šilumos trasų modernizavimo projektas „2K ir 3K magistralių Chemikų, Žeimių, Žeimių tako, A. Kulviečio ir S.G. Ilgūno gatvių Jonavoje modernizavimas“. Projekto vertė, įskaitant investicinio projekto parengimo, techninės ekspertizės išlaidas, - 305,6 tūkst. Eur. Modernizuota 675,5 m magistralinių šilumos perdavimo trasų Jonavos mieste. Projektas įgyvendintas su 145,0 tūkst. Eur ES struktūrinių fondų finansine parama. Paramos intensyvumas 47,4 proc. projekto vertės.

Ūkio būdu 2018 m. Jonavos mieste renovuota 1011,0 m šilumos perdavimo trasų, remonto ūkio būdu vertė - 63,09 tūkst. Eur.

Pakeista 30 vnt. įvadinių šilumos apskaitos prietaisų vartotojų pastatuose, per 2017-2018 metus pakeisti 8 įvadiniai šilumos apskaitos prietaisai boilerinėse. Bendra šilumos apskaitos prietaisų keitimo naujais investicija 11,64 tūkst. eurų.

Įsigytos dvi krovininės-keleivinės modifikacijos transporto priemonės bendrovės eksploatacinės tarnybos automobilių parko atnaujinimui: vienas tarnybos automobilis buvo perduotas pastatų priežiūros tarnybai tolesnei eksploatacijai, o kitas automobilis techninės apžiūros metu pripažintas netinkamu eksploatacijai. Investicijos vertė – 18,71 tūkst. Eur.

72,3 tūkst. Eur investuota į Girelės RK biokuro vandens šildymo katilų remontą, siekiant atkurti atiduodant turtą eksploatuoti buvusias jo funkcines savybes: pakeistos susidėvėjusios vamzdynų, kuro ir pelenų transporterių dalys.

Parengtas biokuro sandėliavimo aikštelės ir užtvartų statybos projektas, kurio vertė – 3,0 tūkst. Eur. Girelės RK bus įrengta biokuro sandėliavimo aikštelė rezervinėms biokuro atsargoms laikyti.

Šilumos gamybos veikloje už 2,9 tūkst. eurų įsigyta nuotolinio prisijungimo Jonavos RK programinė įranga ir du kompiuteriai (stacionarus ir nešiojamas).

10,62 tūkst. Eur investuota į Jonavos RK įrengto šilumokaičio modernizavimą, integruojant valdymo sistemą, krūmapjovės įsigijimą.

Nereguliuojamos veiklos investicijos - 27,5 tūkst. Eur. Už šią sumą įsigyta buitinių karšto vandens apskaitos prietaisų vartotojų suvartotam karštam vandeniui apskaityti.

5.8. Vartotojų įsiskolinimas už šilumos energiją ir sistemų priežiūrą

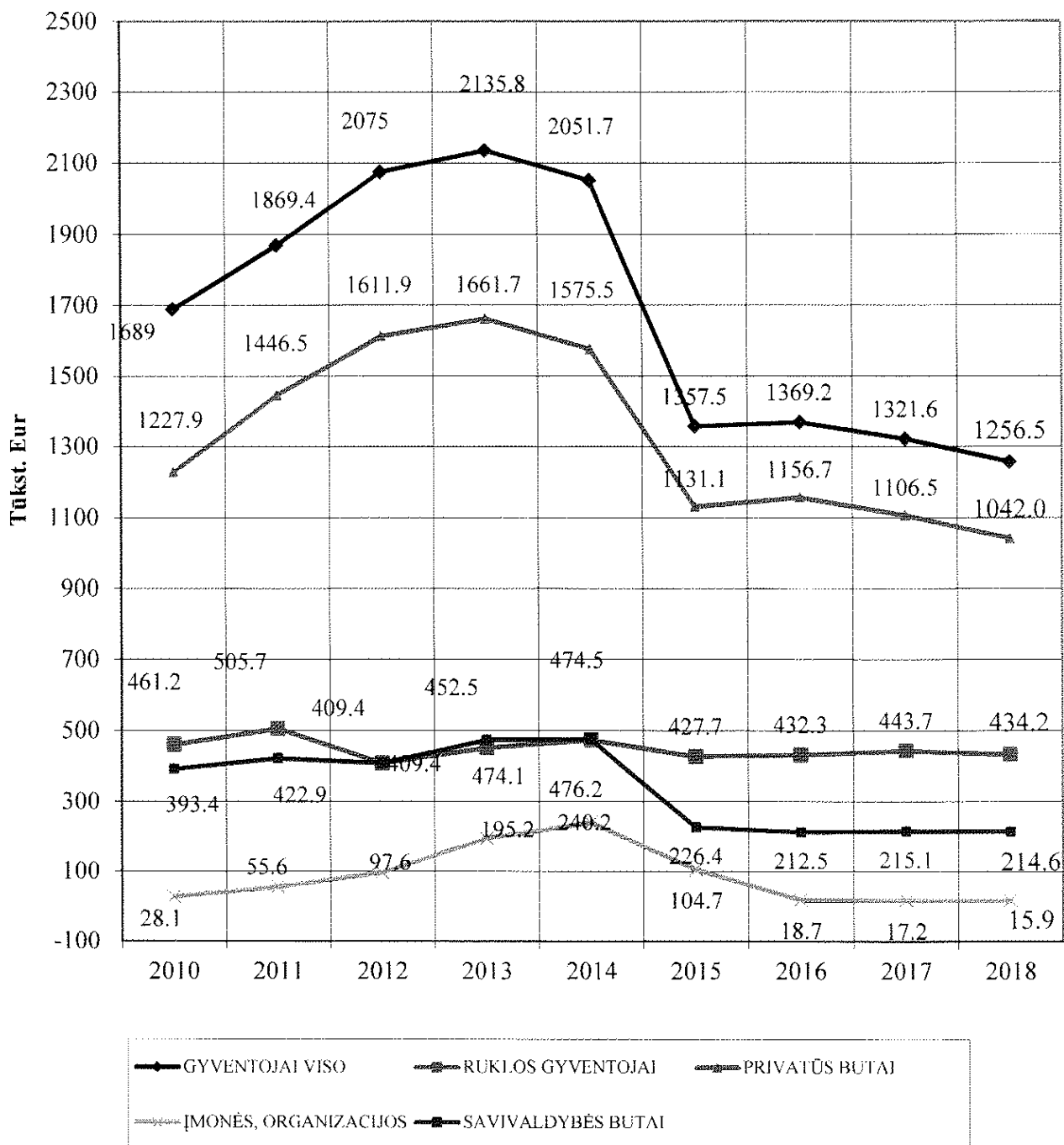
2018-12-31 d. bendrovės teikiamų paslaugų vartotojų skolos, kurių mokėjimo terminas yra suėjęs, sudarė – 1272,4 tūkst. Eur. Tame skaičiuje 15,9 tūkst. Eur (arba 1,2 proc. visos skolų sumos) skolingos įmonės ir organizacijos. Gyventojų skolos už šilumos energiją ir sistemų techninę priežiūrą – 1256,5 tūkst. Eur (98,8 proc. visos skolų sumos), 17,1 proc. gyventojų skolų arba 214,6 tūkst. Eur įsiskolinę savivaldybės gyvenamojo būsto nuomininkai, Ruklos gyventojų skolos – 434,2 tūkst. Eur.

2017-12-31 d. vartotojai buvo skolingi 1338,8 tūkst. Eur (skolos, kurių mokėjimo terminas yra suėjęs).

Per vienerius metus skolos sumažėjo 66,4 tūkst. eurų arba -5,0 proc. Gyventojų skolos sumažėjo 65,1 tūkst. Eur arba -4,9 proc., įmonių ir organizacijų - sumažėjo -1,4 tūkst. Eur arba 7,9 proc. Ruklos gyventojų skola sumažėjo 9,5 tūkst. Eur arba -2,1 proc., nežymiai (-516 Eur), lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, sumažėjo ir savivaldybės būsto nuomininkų skola. Metų gale socialinio būsto nuomininkai liko skolingi 214 560 eurų.

12 grafikas

Vartotojų įsiskolinimai už bendrovės suteiktas paslaugas 2010-2018 m.



6. Personalas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovės pareigybių sąrašė buvo 85 darbo vietos. 2018 m. gruodžio 31 dieną bendrovėje dirbo 82 darbuotojai. Darbininkai sudaro 69,5 proc. visų dirbančiųjų, vadovai ir specialistai – 30,5 proc. 24,4 proc. visų dirbančiųjų sudaro moterys, 75,6 proc. – vyrai. Vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius – 82,5.

Darbo apmokėjimui 2018 m. išleista 975,0 tūkst. Eur. Bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis 985,00 Eur prieš mokesčius. Darbuotojų darbo užmokestis susideda iš pagrindinės atlyginimo dalies – bazinio (tarifinio) darbo užmokesčio ir papildomo uždarbio, įskaitant darbuotojo mokamas valstybinio socialinio draudimo įmokas. Įskaitomas darbo užmokestis už viršvalandžius, darbą poilsio ir švenčių dienomis, priemokos už papildomus darbus, papildoma darbo užmokesčio dalis.

1997 metais bendrovė savarankiškai veiklą pradėjo turėdama 96 darbo vietas. Per daugiau kaip 20 veiklos metų papildomai atsiradus naujiems veiklos objektams – Kuigalių katilinei, Ruklos katilinei, Priežiūros paslaugų tarnybai, bendrovė dalį darbuotojų šiems veikloms perėmė iš kitų įmonių ar įstaigų. Darbuotojų skaičius – optimizuotas ir yra mažesnis nei savarankiškos veiklos pradžioje.

Bendrovės vadovybė daug dėmesio skiria darbo efektyvumui didinti, darbuotojų darbo sąlygų gerinimui, aprūpinimui naujausiomis darbo priemonėmis, kvalifikacijos kėlimui. Bendrovės veikloje svarbus profesinis tobulėjimas, nuolatinis žinių atnaujinimas.

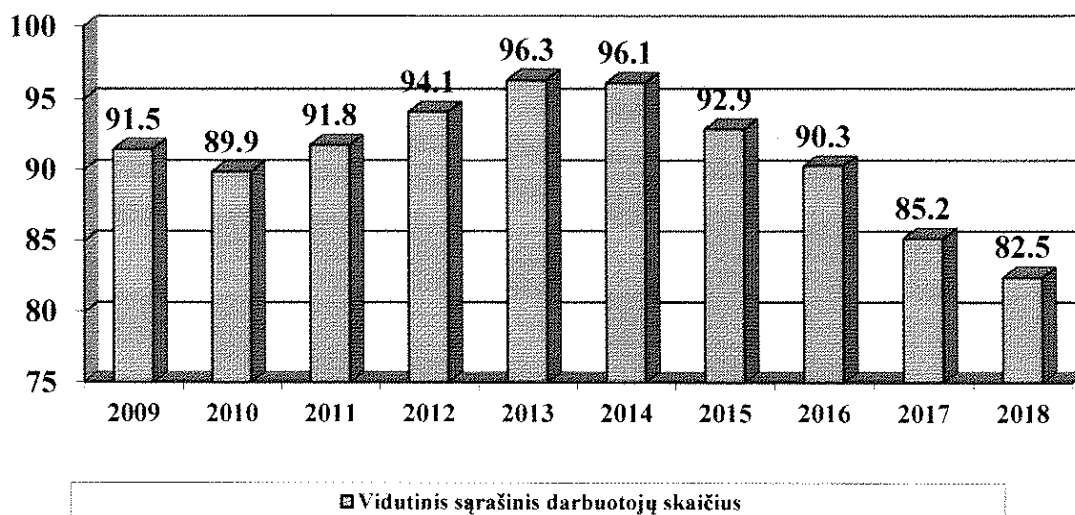
Bendrovėje veikia profesinė sąjunga, jungianti 55 Bendrovės darbuotojus (67,1 proc. dirbančiųjų). Bendrovės administracija ir profesinės sąjungos atstovai glaudžiai bendradarbiauja, sprenddami aktualius darbuotojams saugos ir sveikatos, darbo apmokėjimo, socialinius bei kitus klausimus. Darbdavio, darbuotojų bei profesinės sąjungos įsipareigojimai, darbo organizavimo aspektai, saugos ir sveikatos nuostatos, socialinės garantijos, darbo apmokėjimo sistema yra įtvirtinti Kolektyvinėje sutartyje, įsigaliojusioje 2018 m. gegužės 1 d.

Dėl didelio dėmesio prevencinėms priemonėms nelaimingų atsitikimų ir traumų darbe pavyksta išvengti.

2018 metų eigoje atleisti 6 darbuotojai, priimti 5 nauji žmonės. 5 darbuotojai savo noru nutraukė darbo sutartis, 1 sutartis nutraukta, mirus darbuotojui. 1 darbuotojas priimtas terminuotam laikui, 4 – priimti pastoviam darbui.

13 grafikas

Vidutinio darbuotojų skaičiaus kitimas 2009-2018 m.



Lyginant su 2017 m., vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius sumažėjo 3,2 proc. Metinio pranešimo 2 priede pateikiama Bendrovės valdymo struktūra su etatų skaičiumi.

Valdymo struktūros pakeitimų nenumatoma.

7. Metinės finansinės ataskaitos

7.1. Balanso struktūra

Turtas

Bendrovės turto vertė ataskaitinių metų pabaigoje yra 12,146 mln. Eur. Bendrovės valdomo turto vertė per 2018 m. sumažėjo -1,9 proc. (234,0 tūkst. Eur) – nuo 12,380 mln. Eur (2017 m.) iki 12,146 mln. Eur.

2018 m. pabaigoje ilgalaikis turtas sudarė 80,8 proc., trumpalaikis – 19,2 proc. viso Bendrovės turto.

Materialusis turtas sudaro didžiausią ilgalaikio turto dalį -99,9 proc. Ilgalaikio materialiojo turto vertė dėl nusidėvėjimo sumažėjo 320,6 tūkst. Eur arba -3,2 proc.

Trumpalaikio turto vertė per ataskaitinį laikotarpį išaugo +3,9 proc. arba 86,4 tūkst. Eur, dėl atsargų vertės augimo, avansu sumokėtų sumų, dėl pirkėjų skolų augimo. Trumpalaikio turto vertė išaugo nuo 2239,7 tūkst. Eur iki 2326,1 tūkst. Eur.

Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai

Nuosavo kapitalo vertė sumažėjo -1,4 proc. (89,7 tūkst. Eur) ir 2018 m. pabaigoje sudarė 6,2 mln. Eur. Nuosavas kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 51,3 proc. viso Bendrovės turto.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai sumažėjo -0,9 proc. (30,0 tūkst. Eur) ir metų pabaigoje sudarė 3,3 mln. Eur. Reikšmingiausią įtaką mažėjimui turėjo ilgalaikių paskolų kredito įstaigoms dalies sumažinimas. Per 2018 m. grąžinta 0,608 mln. Eur finansinių skolų. Finansinė skola kredito įstaigoms laikotarpio pabaigoje sudarė 1,381 mln. Eur.

Tačiau, lyginant su praėjusiais metais, 534,2 tūkst. Eur išaugo trumpalaikių įsipareigojimų suma ir siekia 1534,1 tūkst. Eur., skolos tiekėjams taip pat išaugo 4,7 proc. ir siekia 447,9 tūkst. Eur.

7.2. Pelno (nuostolių) ataskaita

2018 m. pagrindinės veiklos rezultatas 142,1 tūkst. Eur bendrojo pelno. Lyginant su 2017 m., bendrojo pelno gauta 1,2 tūkst. Eur arba 0,84 proc. daugiau.

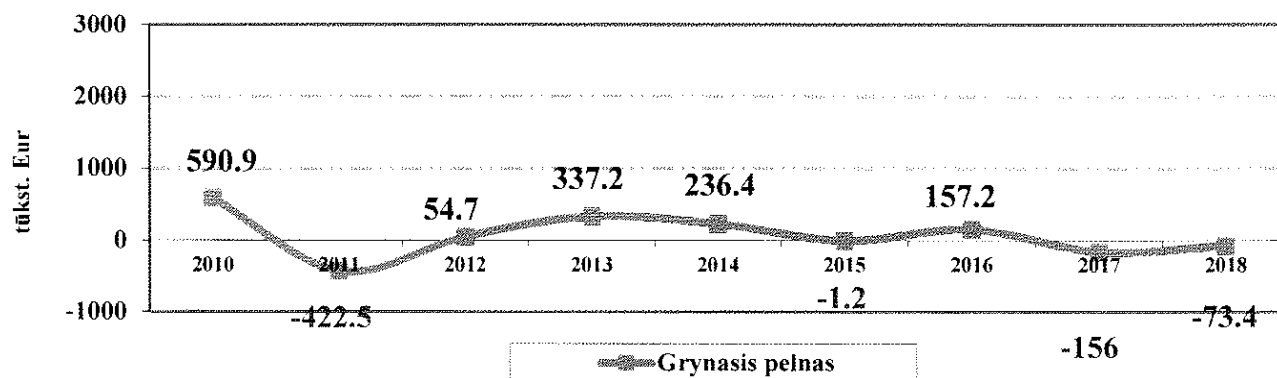
Kitos veiklos rezultatas 50,6 tūkst. Eur pelno, 2017 m. buvo 34,8 tūkst. Eur pelno.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (palūkanos ir kitos panašios sąnaudos), lyginant su 2017 m., sumažėjo -11,2 proc. arba 7,7 tūkst. Eur.

2018 metus bendrovė baigė nuostolingai, patyrusi -73,4 tūkst. Eur nuostolių, 2017 m. rezultatas -156,0 tūkst. Eur nuostolių. Žemiau pateikiama bendrovės grynojo pelno dinamika 2009-2018 metais:

14 grafikas

Grynojo pelno dinamika 2009-2018 m.



Daugiau informacijos apie Bendrovės finansinius veiklos rezultatus atskleista 2018 m. finansinėse ataskaitose, aiškinamajame rašte.

8. Informacija apie akcijas

Ataskaitiniais metais Bendrovės įstatinis kapitalas nesikeitė. Bendrovės įstatinio kapitalo vertė -7 815 042 Eur. Įstatinis kapitalas padalintas į 2 694 842 (du milijonai šeši šimtai devyniasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai keturiasdešimt dvi) 2,90 eurų nominaliosios vertės paprastąsias vardines akcijas. Pagrindinis akcininkas – Jonavos rajono savivaldybė. Jai priklauso 100 proc. Bendrovės akcijų. Bendrovė nei ankstesniais laikotarpiais, nei per ataskaitinį laikotarpį nėra įsigijusi savų akcijų. Bendrovės akcijos yra nematerialios. Akcijų suteikiamos teisės aprašytos Bendrovės įstatuose.

9. Filialai ir atstovybės

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių.

10. Svarbūs įvykiai

2018 m. Bendrovė realizavo 18,0 tūkst. vnt. nepanaudotų apyvartinių taršos leidimų (ATL). Tai reiškia, kad 18,0 tūkst. tonų sumažinta anglies dioksido emisija į atmosferą Jonavos rajone. Gauta 198,6 tūkst. Eur suma panaudota finansinių įsipareigojimų mažinimui.

2018 m. spalio 25 d. Jonavos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1 TS-197 nustatytos šilumos kainos dedamosios pirmiesiems bazinių kainų dedamųjų galiojimo metams. Brangias importuojamas gamtines dujas, kurios anksčiau kuro balanse sudarė 67,5 proc., didesne dalimi keičia vietinis medienos kilmės biokuro mišinys, kurio lyginamasis svoris kuro balanse nustatytas 75,0 proc., gamtinės dujos sudaro 24,8 proc., granulės– 0,2 proc.

2018 m. balandžio 26 d. Jonavos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu patvirtintas Bendrovės 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas pagal finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Metų pabaigoje parengta ir patvirtinta Bendrovės veiklos strategija 2019 - 2022 metams. Veiklos strategija – tai sprendimų visuma, apibrėžianti svarbiausius ateities tikslus ir veiksmus bei konkrečias priemones tiems tikslams pasiekti ir skirta užtikrinti efektyvų Bendrovės valdymą.

11. Veiklos planai ir prognozės

Kadangi investicijos sudaro sąlygas nuolatinei verslo plėtrai bei pelningumui, 2019 m. Bendrovės investicijų tikslas yra tolesnis šilumos gamybos apimčių bei efektyvumo didinimas, šilumos pardavimo rinkos didinimas, šilumos perdavimo ir paskirstymo vystymas, didinant saugumą ir patikimumą, plečiant inžinerinių sistemų priežiūros paslaugas bei toliau gerinant šilumos vartotojų aptarnavimo paslaugų kokybę.

Bendrovės parengtame investicijų plane 2019 m. numatyta 467,6 tūkst. Eur investicijų suma. Daugiausia 399,6 tūkst. Eur numatyta investuoti į šilumos perdavimo veiklą, 68,0 tūkst. Eur į šilumos gamybą. Su ES struktūrine parama planuojamas įgyvendinti 2K ir 3K magistralių šilumos perdavimo trasų Jonavoje modernizavimo projektą. Šio bendrai finansuojamo projekto vertė 346,8 tūkst. Eur. ES parama projektui numatyta 163,4 tūkst. Eur. Projekto metu bus renovuota 544,0 m susidėvėjusių šilumos tiekimo tinklų, planuojamas 176,37 MWh per metus šilumos perdavimo nuostolių sumažėjimas. Dėl šilumos nuostolių sumažėjimo kuro suvartojimas mažės 15,56 tne.

Apie 12,8 tūkst. Eur planuojama skirta metrologinių parametrų neatitinkančių šilumos apskaitos prietaisų įsigijimui ir keitimui, planuojama atnaujinti dalį kompiuterinės technikos ir programinės įrangos už 3,0 tūkst. Eur, 16,00 tūkst. Eur numatyta katilinių pagalbinių įrengimų (siurblių, ventiliatorių ir pan.), elektros įrengimų (dažnio keitiklių, analizatorių) keitimui, planuojama 14,0 tūkst. Eur skirti transporto priemonių atnaujinimui.

Šilų g. esančioje Geležinkelio ruožo katilinėje planuojama pakeisti esamą katilą nauju 250 kW galios dujiniu katilu. Numatyta investicijos vertė 40,0 tūkst. eurų.

Bendrovė savo jėgomis ir toliau renovuos termofikacinius vamzdinius. Planuojama rekonstruoti seniausias magistralinių ir rajoninių šilumos perdavimo trasų atkarpas Jonavos mieste. Šiems darbams 2019 metų investicijų plane numatyta skirti 35,0 tūkst. eurų.

Bendrovė ir toliau sieks, kad vartotojams būtų užtikrintas nenutrūkstamas šilumos ir karšto vandens tiekimas bei ieškos galimybių optimizuoti kaštus, užtikrinti tinkamą investicijų grąžą, užtikrinti aukštą techninį ir technologinį lygį.

Bendrovė siekia tapti skaidria, patikima ir vartotojams patrauklia įmone.

Direktorius

Alfредas Sadzevičius

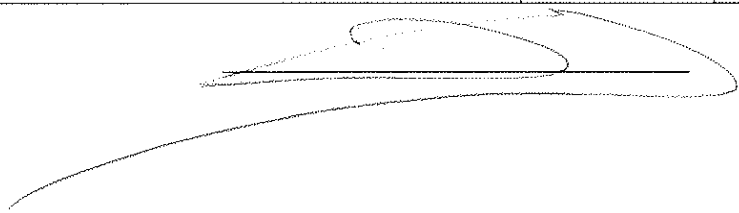
AB "Jonavos šilumos
tinklai"

I priedas

BENDROVĖS RODIKLIŲ LENTELE

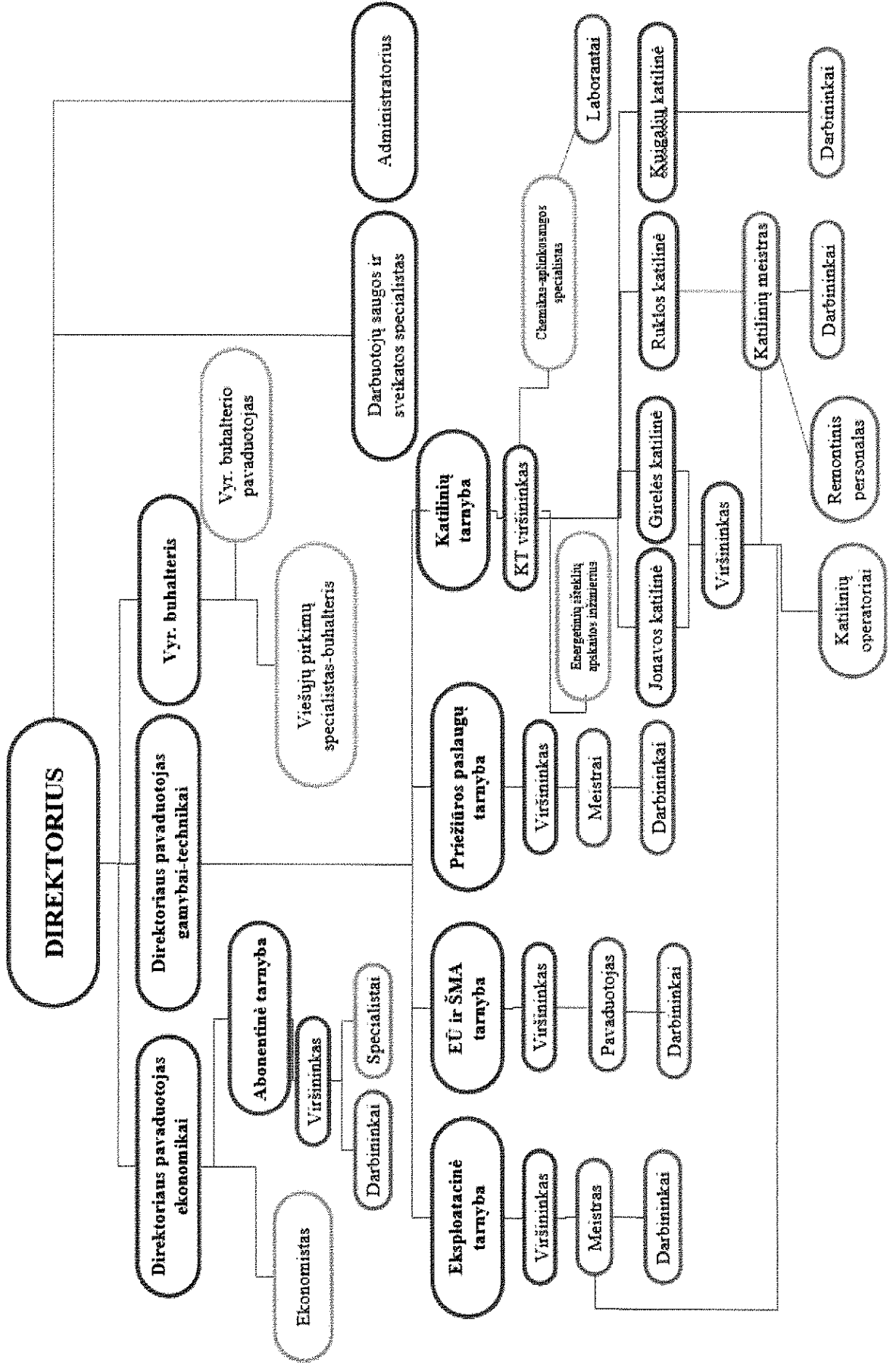
Rodikliai		Metai		
		2018 m. (ataskaitinis laikotarpis)	2017 m.	2016 m.
EBITDA, tūkst. Eur	Pelnas prieš palūkanas, mokesčius ir nusidėvėjimą bei amortizaciją	1018,795	966,857	1309,142
EBITDA marža, proc.	EBITDA/ Pardavimo pajamos	15,9%	15,2%	20,2%
Likvidumo koeficientas	Trumpalaikis turtas/ Trumpalaikiai įsipareigojimai ir per vienerius metus mokėtinos sumos	1,52	2,24	2,23
Grynasis pelningumas, proc.	Grynasis pelnas/ Pardavimo pajamos x 100 %	-1,1%	-2,5%	2,4%
Turto pelningumas, proc.	Grynasis pelnas/ Visas turtas x 100 %	-0,6%	-1,3%	1,2%
Nuosavo kapitalo pelningumas, proc.	Grynasis pelnas/ Nuosavas kapitalas x 100 %	-1,2%	-2,5%	2,4%
Įsipareigojimų ir turto santykis, proc.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai/ Visas turtas x 100 %	26,9%	26,6%	28,9%
Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykis, proc.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai/ Nuosavas kapitalas x 100 %	52,5%	52,1%	58,7%
Debitorinio įsiskolinimo apyvartumas dienomis	Debitorinis įsiskolinimas (vid. vertė) x 365/ Pardavimo pajamos	92	96	105
Kreditorinio įsiskolinimo apyvartumas dienomis	Kreditorinis įsiskolinimas (vid. vertė) x 365/ Pardavimo pajamos	177	197	241
Kita informacija				
Vid. sąrašinis darbuotojų skaičius, vnt		82,5	85,2	90,3
Vid. mėnesinis 1 darbuotojo atlyginimas, Eur, tame sk.		985	941	864

Vid. mėnesinis vadovų (direktoriaus, jo pavaduotojo (-ų)) atlyginimas, Eur	2331	2314	1938
Vid. mėnesinis kitų darbuotojų atlyginimas, Eur	950	892	787
Vid. mėnesinis direktoriaus DU, Eur	3424	3248	2740



AB „JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI“
VALDYMO STRUKTŪRA

TVIRTINU
Direktorius Alfredas Sadzevičius
2018-05-01



AB "JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI" 156737189

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Klaipėdos g. 8, Jonava

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

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

PATVIRTINTA
Jonavos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019 m. balandžio d.
įsakymu Nr. 13B-

2018 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018 M. KOVO 04 D. Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9813052	10133509
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		4066	3966
1.1.	Pietros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		2	2
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		4064	3964
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		9803201	10123765
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6128673	6533175
2.3.	Mašinos ir įranga		2660293	3209483
2.4.	Transporto priemonės		85032	101841
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		201403	266272
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		727800	12994
3.	FINANSINIS TURTAS		5785	5778
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 vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		5785	5778
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2326108	2239667
1.	ATSARGOS		454340	425673
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		390217	371012
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		64123	54661
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1736532	1684149
2.1.	Pirkėjų skolos		1669511	1601415
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		67021	82734

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		135236	129845
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		6897	7147
	TURTO IŠ VISO		12146057	12380323
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6227318	6316971
1.	KAPITALAS		7815042	7815042
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		7815042	7815042
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		1	1
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		147240	163444
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1734965)	(1661516)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(73449)	(156002)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1661516)	(1505514)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		2643204	2754146
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		3266608	3296159
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1732516	2296239
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		539966	647959
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		1192550	1648280
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		1534092	999920
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		107993	107993
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		840730	340730
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		447914	427908
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		134314	85369
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		3141	37920
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		8927	13047
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		12146057	12380323

 Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

 Alfredas Sadzevičius
 (vardas ir pavardė)

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

(parašas)

 Rasa Vengrauskienė
 (vardas ir pavardė)

AB "JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI" , 156737189

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Klaipėdos g. 8, Jonava

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

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

PATVIRTINTA

Jonavos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2019 m. balandžio d.

įsakymu Nr. 13-

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA2019 M. KOVO 04 D. Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2018 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

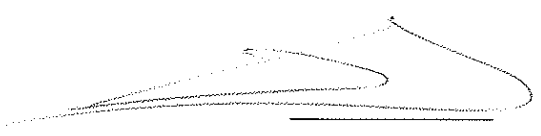
Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		6417813	6351308
2.	Pardavimo savikaina		(6275745)	(6210423)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		142068	140885
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(419102)	(477299)
7.	Kitos veiklos rezultatai		50607	34752
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		213505	213850
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(60527)	(68190)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(73449)	(156002)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(73449)	(156002)

*Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso*_____
Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Alfredas Sadzevičius

(vardas ir pavardė)

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

Rasa Vengrauskienė

(vardas ir pavardė)

AB "JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI" 156737189

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Klaipėdos g. 8, 55169 - Jonava

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

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

PATVIRTINTA

Jonavos rajono savivaldybės

admii (Tvirtinimo žyma)

2018 m. balandžio d.

įsakymu Nr. 13 B -

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 M. KOVO 04 D.
(ataskaitos sudarymo data)

2018 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

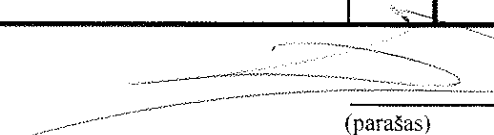
Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		7350119	7691426
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		7103581	7368407
1.1.2.	Kitos įplaukos		246538	323019
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(7379621)	(6649913)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(6163905)	(5281498)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1155749)	(1245796)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(39610)	(110416)
1.2.4.	Kitos išmokos		(20357)	(12203)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(29502)	1041513
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(25188)	(754616)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
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		(25188)	(754616)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-

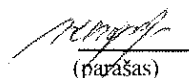
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		60081	(309283)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		725000	245000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		725000	245000
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(848899)	(736762)
3.2.2.1.	Paskolų gražinimas		(788723)	(668723)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(60176)	(68039)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		191115	188548
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(7135)	(6069)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		60081	(309283)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		5391	(22386)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		129845	152231
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		135236	129845

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas) Alfredas Sadzevičius
(vardas ir pavardė)

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



(parašas) Rasa Vengrauskienė
(vardas ir pavardė)

***Akcinė bendrovė „Jonavos šilumos tinklai“
Įmonės kodas 156737189, adresas Klaipėdos 8, Jonava***

PATVIRTINTA
Jonavos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019 m. balandžio d.
įsakymu Nr.

**2018 m. gruodžio 31 d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Akcinė bendrovė „Jonavos šilumos tinklai, įmonės kodas 156737189, įregistruota 1997 m. rugpjūčio 19 d. Jonavos rajono savivaldybėje. Bendrovė įsteigta reorganizuojant SP AB “Lietuvos energija“ ir vykdant LR 1997-04-08 įstatymą Nr.VIII-182 bei LR Vyriausybės 1997-06-26 nutarimą Nr.675. Valstybės įmonė Registrų centras 2004-08-17 bendrovei dėl pasikeitusio įmonės kodo išdavė naują registracijos pažymėjimą Nr. 001447.

Bendrovė nepriklauso įmonių grupei.

Bendrovė neturi filialų ar atstovybių.

Bendrovė neturi dukterinių įmonių.

Bendrovė neturi asocijuotų įmonių.

Bendrovės akcijų savininkė yra Jonavos rajono savivaldybė, jai priklauso visos akcijos.

AB „Jonavos šilumos tinklai“ pagrindinė veikla yra garo ir karšto vandens gamyba ir tiekimas, aprūpinant vartotojus centralizuotai tiekama šiluma, karštu vandeniu. 2004 metais bendrovė pradėjo teikti naujas paslaugas. Nuo 2004-06-01 bendrovė vykdo daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų techninę priežiūrą.

Bendrovė neturi konkurentų, gaminamos šiluminės energijos realizavimas problemų nesudaro.

AB „Jonavos šilumos tinklai“ vidutinis darbuotojų skaičius 2018 m. 82,5 o 2017 m. sudarė 85,2 žmonės. 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

1. Vadovai – 3,5,
2. Struktūrinių padalinių vadovai – 5,
3. Specialistai – 17,
4. Darbininkai – 57.

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

Įmonės vadovams nėra žinomi faktai, kurie gali kelti abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Sudarydama finansinę atskaitomybę AB „Jonavos šilumos tinklai“ vadovaujasi verslo apskaitos standartais, LR buhalterinės apskaitos, LR įmonių finansinės atskaitomybės ir kitais LR įstatymais bei teisės aktais, reglamentuojančiais įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką.

2. Bendrovės apskaitos politika

Bendrovė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, tai yra įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, atsargumo, kaupimo, palyginimo, neutralumo, turinio svarbos principais.

2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Nematerialusis turtas bendrovėje pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

1. Pagrįstai tikėtina, kad bendrovė ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
2. Turto įsigijimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;
3. Bendrovė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir jo vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Amortizacija apskaitoma kaip veiklos sąnaudos.

Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ir tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- Bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus, tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais, gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą, turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, įmonės nustatytą kiekvienai grupei

- Bendrovei yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Ilgalaikis materialus turtas bendrovėje apskaitomas faktine įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

AB „Jonavos šilumos tinklai“ ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas vadovaujantis 2014-12-08 d. direktoriaus įsakymu Nr.10-60 patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos skaičiavimo normatyvais. Bendrovėje ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Bendrovėje yra taikomi didesni ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai nei patvirtinti 2001-12-20 d. Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo Nr. IX-675 1 priedėlyje nurodyti maksimalūs normatyvai. Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos.

Nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, nusidėvėjimo sąnaudos laikomos neleidžiamais atskaitymais. Ilgalaikio materialiojo turto nurašymo, pardavimo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliu. Vadovaujantis karšto vandens kainų nustatymo politika ir AB „Jonavos šilumos tinklai“ 2014-12-08 d. direktoriaus įsakymu Nr. 10-60, pastatyti/ įmontuoti būtiniai karšto vandens apskaitos prietaisai atvaizduoti kitame ilgalaikiame turte, jų vertė į sąnaudas perkeliama per 5 metus nuo pastatymo /įmontavimo. Iki jų sumontavimo, jie apskaitomi kaip atsargos.

2.3. Finansinio turto apskaitos politika

Finansiniu turtu bendrovėje laikomas turimos kitų bendrovių akcijos. Finansinis turtas įmonėje įkainojamas įsigijimo savikaina, t.y. už jį sumokėto atlygio verte. Bendrovė turi UAB „Energetikas“ 1995 vnt. paprastų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė 2.9 Eur. , turimų akcijų vertė 5 785 Eur.

2.4. Atsargų apskaitos politika

Atsargos – trumpalaikis turtas (žaliavos ir komplektuojamieji gaminiai, kuras, pagaminta produkcija), kuri įmonė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargų balansinė vertė - vertė, kuria atsargos yra parodytos balanse įsigijimo arba pasigaminimo savikaina.

Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina - sumokėta (mokėtina) pinigų suma ar sunaudoto turto, kuris naudojamas įsigyjant ar gaminant turtą, vertė.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos savikaina.

Į atsargų įsigijimo savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis. Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Tai reiškia, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiau įsigytos arba pagamintos atsargos. Taikant FIFO

būdą, daroma prielaida, jog pirmiausiai parduodamos arba sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, - tai reiškia, kad laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo vėliausiai įsigytos ar pagamintos.

2.5. Dotacijos, subsidijos

Dotacijomis, subsidijomis laikomos gautos paramos lėšos iš struktūrinių fondų. Taip pat tikslinės savivaldybės dotacijos, skirtos investicijų daliniam finansavimui. Dotacijos, subsidijos pripažįstamos panaudotos dalimis, t.y. tiek, kiek nudėvima už dotacijas įsigyto turto. Balanse rodomas nepanaudotas dotacijų, subsidijų dalies likutis.

2.6. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai įmonė įgyja prievolės, kurios turi būti įvykdytos.

Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimu nepripažįstami.

Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Einamaisiais ir vėlesniais ataskaitiniais metais mokėtinos įsipareigojimų sumos apskaitoje atvaizduotos atskirai. Metų pabaigoje iš ilgalaikių įsipareigojimų atkeliamos į trumpalaikius mokėjimus ateinančiais metais mokėtini įsipareigojimai.

Bendrovės sumokėti delspinigiai tiekėjams ir kitiems gavėjams yra į sąnaudas traukiami jų sumokėjimo momentu. Palūkanos už trumpalaikes ir ilgalaikes paskolas bei lizingu įsigytą turtą apskaitomos atskirai.

2.7. Pajamų apskaitos politika

Pardavimo pajamos - ekonominės naudos padidėjimas dėl prekių pardavimo ir paslaugų teikimo per ataskaitinį laikotarpį, pasireiškiantis įmonės turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu, kai dėl to padidėja nuosavas kapitalas.

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

2.8. Sąnaudų apskaitos politika

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

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Paslaugų teikimo sąnaudos bendrovėje pripažįstamos, registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

2.9. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstami. Jie finansinėje atskaitomybėje yra aprašomi, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstamas. Jis finansinėje atskaitomybėje yra tik aprašomas, kai tikimasi, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

2.10. Pobalansiniai įvykiai

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

3. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika įmonėje gali būti keičiama dėl įstatymų, reglamentuojančių apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, pasikeitimo, dėl verslo apskaitos standartų reikalavimų arba siekiant teisingiau atskleisti įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

Įgyvendinant Apskaitos Direktyvą 2013/34/ES buvo pakeistas LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas. Vadovaudamasi šio įstatymo reikalavimais įmonė nuo 2016 m. sausio 1 d. sudaro didelių ir vidutinių įmonių pilną finansinių ataskaitų komplektą, kurį sudaro šios formos:

- 1) balansą;
- 2) pelno (nuostolių) ataskaitą;
- 3) pinigų srautų ataskaitą;
- 4) nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą;
- 5) aiškinamąjį raštą.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Bendrovėje praėjusių finansinių metų duomenys buvo pergrupuoti remiantis 2018 m. sausio 3 d. įsigaliojusiais 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2014/65/ES (MiFID II direktyva), 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 600/2014 (MiFID reglamentas) dėl finansinių priemonių rinkų pakeitimais, papildant finansinių priemonių sąrašą apyvartiniais taršos leidimais (ATL). Informacija apie duomenų pergrupavimą 2017 m. gruodžio 31d. pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiama lentelėje:

Finansinės ataskaitos, straipsnio numeris ir pavadinimas	Likutis 2017-12-31 iki duomenų pergrupavimo	Likutis 2017-12-31 po duomenų pergrupavimo	Komentaras
Pelno (nuostolių) ataskaita			
7. Kitos veiklos rezultatai	232 752	34 752	Po duomenų pergrupavimo kitos veiklos pajamos mažinamos parduotų apyvartinių taršos leidimų (ATL) suma 198 000 eur., perkeltiant ją į 10 eilutę „Kitos palūkanų ir panašios pajamos“
10. Kitos palūkanų ir panašios pajamos	15 850	213 850	Po duomenų pergrupavimo atkeliamos pajamos už parduotus apyvartinius taršos leidimus (ATL) suma 198 000 eur. iš 7 eilutės „Kitos veiklos rezultatai“

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 2018-12-31 d. 4,1 tūkst. Eur, o 2017-12-31 d. buvo 4,0 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį vertė išaugo 0,1 tūkst. Eur.

Nematerialusis turtas

Rodikliai	Plėtros darbai	Prest išas	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje			2	3964	3966
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			5587	36958	42545
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas				3652	3652
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	0	0	5587	40610	46197
b) Amortizacija –					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			5585	32994	38579
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų amortizacija				3552	3552
- atstatantys įrašai (-)					0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	5585	36546	42131
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	2	4064	4066

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis

Nematerialiojo turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas
Plėtros darbai	3
Prestižas	15
Programinė įranga	3
Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai, panašios teisės	3
Kitas nematerialus turtas	4

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	5587
Kitas nematerialus turtas	32455

2. MATERIALUSIS TURTAS

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto 2018-12-31 likutinė vertė 9 075,4 tūkst. Eur. (2017-12-31 likutinė vertė buvo 10 110,8 tūkst. Eur.). Per ataskaitinį laikotarpį materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sumažėjo 1 035,4 tūkst. Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kita įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	6 533 176	3 209 482	101 841	266 272	10 110 771
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	15 088 073	7 806 100	434 076	1 315 512	24 643 761
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas	63 094	83 248	25 208	41 101	212 651
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		594	17 288	106 299	124 181
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	15 151 167	7 888 754	441 996	1 250 314	24 732 231
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8 554 897	4 596 618	332 235	1 049 240	14 532 990
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų nusidėvėjimas	467 597	632 437	42 017	105 970	1 248 021
- atstatantys įrašai (-)					0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		594	17 288	106 299	124 181
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	9 022 494	5 228 461	356 965	1 048 910	15 656 830
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	6 128 673	2 660 293	85 032	201 403	9 075 401

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitymas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (likutinė vertė) 2018-12-31 Eur.	Įkeitymo pabaigos data
Ilgalaikis materialusis turtas yra įkeistas Luminor Bank AS, kuris suteikė 10 mln. Lt. (2,9 mln. Eur.) paskolą biokuro katilo Girelės katilinėje su LVPA parama statybai		
Jonavos rajoninės katilinės pastatai, statiniai	346 116	2023-03-31
Girelės katilinės pastatai, statiniai	1 643 268	2023-03-31
Iš viso įkeisto turto vertė:	1 989 384	

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Naudingo tarnavimo laikas
Pastatai	20
Statiniai (įrenginiai)	10
Vamzdynai	20
Mašinos ir įranga	10
KV šilumos punktai, KV ruošimo mazgai, įvadiniai skaitliukai	4 / 8
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai)	6 / 10
Transporto priemonės (krovininiai automobiliai)	5
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai:	
Baldai	8
Kompiuterinė technika, ryšių priemonės, kopijavimo technika	5
KV apskaitos prietaisai (buitiniai skaitliukai)	5
Kiti darbo įrankiai, ūkinis inventoriųs	8

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	599 359
Mašinos ir įranga	1 964 865
Transporto priemonės	233 025
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	569 013

Išsinuomotas ilgalaikis turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokestis (Eur/už mėn.)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Patalpos katilinės įrengimui Šilų g. 9, Jonava. Plotas 33,97 m ²	98,39	2001-06-01 - 2020-06-01	Katilinė, naudojama įmonės ekonominėje veikloje

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Unikalus Nr.	Išnuomoto nekilnojamojo turto adresas	Išnuomoto turto plotas m ²	Nuomos laikotarpiai
Boilerinė	4698-0004-9019	Chemikų g. 82a, Jonava	88,37	2017-10-03 - 2022-10-03
Boilerinė	4697-0008-1011	Lietavos g. 17a, Jonava	25,00	2016-08-09 - 2021-08-08
Boilerinė	4698-0004-7013	Chemikų g. 64a, Jonava	98,30	2022-09-17 - 2022-09-16
Boilerinė	4697-6005-8018	Žeimių takas 4b, Jonava	51,54	2014-05-07 - 2019-05-06
Patalpos Ruklos katilinės pastate	4698-1001-9012	Ruklio g. 6, Rukla, Jonavos r.	47,91	2016-10-10 - 2021-10-09

Pagal turto patikėjimo sutartį gautas ilgalaikis materialus turtas

Turto pavadinimas	Unikalus Nr.	Išnuomoto nekilnojamojo turto adresas	Turto įsigijimo vertė (Eur)	Išnuomoto turto plotas m ²	Nuomos laikotarpiai
Katilinė	4696-5000-4026	Miškininkų g. 3, Jonava	484,23	18,40	2018-04-04 - 2028-04-03
Negyvenama patalpa	4697-7009-6015	Lokio g.5, Šilų k., Šilų sen.,Jonavos r.	2188,77	14,58	2018-04-04 - 2028-04-03

3. FINANSINIS TURTAS

Bendrovė turi UAB „Energetikas“ 1995 vnt. paprastų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė 2,9 Eur., turimų akcijų vertė 5 785 Eur.

4. ATSARGOS IR IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

AB „Jonavos šilumos tinklai“ 2018-12-31 d. atsargų turėjo už 390,2 tūkst. Eur. t.sk. technologinio kuro už 336,7 tūkst. Eur. Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį išaugo 19,2 tūkst. Eur. t.sk. technologinio kuro atsargos išaugo 34,8 tūkst. Eur. dėl technologinio kuro kainos augimo. Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas - žaliavos, komplektuojamieji gaminiai, atsarginės dalys, technologinis kuras (mazutas, durpės, šiaudai, pjuvenos ir kt.), degalai transporto priemonėms, pirktos prekės, skirtos perparduoti ir pan.- kuris sunaudojamas bendrovės veikloje pajamoms uždirbti. Apskaitoje atsargos registruojamos (pajamuojamos ir nurašomos) ir finansinėse ataskaitose atvaizduojamos įsigijimo savikaina. Atsargų gavimo pajamavimas ir nurašymas atliekamas kiekvieną mėnesį. Turimų atsargų likučiai išvedami kiekvieno kalendorinio mėnesio paskutinei dienai. Technologiniu kuru laikomas mazutas, dujos (kaip atsargos nepajamuojamos, į sąnaudas traukiamos pagal informaciją, nurodytą sąskaitose- faktūrose), durpės, pjuvenos, šiaudai, skiedros. Visų kuro rūšių judėjimas apskaitoje vedamas atskirai. Bendrovė neturi įkeistų atsargų ir atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nukainotos.

Atsargos, Eur

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis Praėjusių finansinių metų pabaigoje	371 012				371 012
Finansinių metų pabaigoje	390 217				390 217
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					0
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

Išankstiniai apmokėjimai 2018-12-31 d. sudarė 64,1 tūkst. Eur. Pagrindinę išankstinių apmokėjimų dalį 63,6 tūkst. Eur. sudaro apyvartos mokestis už prekybą biokuro biržoje UAB „Baltpool“.

5. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Pagrindines gautinas sumas sudaro bendrovės teikiamų paslaugų ir parduodamų prekių vartotojai ir pirkėjai. Kadangi pagrindinė bendrovės veikla yra garo ir karšto vandens tiekimas, pagrindinę gautinų sumų dalį sudaro vartotojų mokėtinos sumos už šiluminę energiją. Nuo 2004-06-01 rajono tarybos sprendimu bendrovei buvo perduotas šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų nuolatinis priežiūros vykdymas. Apskaitoje nuo šios datos atsirado gautinos sumos už šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų priežiūrą (priskaitymai vykdomi pagal rajono tarybos patvirtintus tarifus). Vykdamas Jonavos rajono Tarybos sprendimą, nuo 2006-06-01 bendrovė perka šaltą vandenį iš vandens tiekimo įmonės ir pašildžius jį parduoda vartotojams. Kadangi pagrindinis bendrovės gaminamos šilumos pirkėjas yra gyventojas, mokantis 9% PVM, o pati bendrovė prekes ir paslaugas iš tiekėjų gauna su 21% PVM, susidarius PVM permokai metų eigoje buvo atliekamos mokesčių užskaitos. Gautinos sumos iš pirkėjų balanse atvaizduotos atėmus abejotinas ir kontroliuotinas pirkėjų skolas.

Gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Balansinės vertės pokytis (Eur)	Abejotinos ir kontroliuotinos skolos (Eur)
		per 2018 m.	2018-12-31
Pirkėjų skola už šiluminę energiją	1 470 092	63 504	499 417
t.sk.:			
gyventojai	1 365 343	53 566	499 417
įmonės	104 749	9 938	
Pirkėjų skola už nuolatinę šil. ir karšto vandens ruošimo sistemų priežiūrą	199 419	4 592	
Gautinas PVM iš VMI	5 326	-40 541	
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	8 110	-818	
Kiti debitoriai	6 772	-1 044	
Kompensacijos socialiai remtiniams asmenims	46 813	26 690	
IŠ VISO:	1 736 532	52 383	499 416

6. PINIGAI

Finansinės atskaitomybės sudarymo dieną bendrovė turėjo atsiskaitomąją sąskaitą AS Luminor bank, AB Šiaulių banko Kėdainių ir Jonavos klientų aptarnavimo skyriuose, SEB banke, Swedbanke, UAB Perlo paslaugos. Bendrovė su AS Luminor bank yra sudariusi kredito linijos sutartį apyvartinių lėšų papildymui, dėl kurios įsipareigojimų įvykdymo užtikrinimui maksimaliąją hipoteka įkeičiama 553 440,33 Eur. atsiskaitomoji sąskaita AS Luminor bank.

Bendrovė yra sudariusi įmokų surinkimo sutartis su įmokų rinkėjais, pagal kurių sąlygas įplaukos, surinktos iš pirkėjų už tiekiamą šilumą ir karštą vandenį, pervedamos sekančią darbo dieną, o pagal sutartį su UAB „Jonavos paslaugos“ po dviejų darbo dienų. Šios sumos, pirkėjų sumokėtos iki paskutinės einamojo mėnesio dienos, o į AB „Jonavos šilumos tinklai“ sąskaitą pervedamos pirmosiomis sekančio mėnesio dienomis, balanse atvaizduojamos kaip lėšos kelyje.

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma (Eur)
Grynieji pinigai atsiskaitomoje sąskaitoje banke:	41 447,85
AS Luminor bank LT20 4010 0439 0008 0283	30 889,72
AS Luminor bank LT27 4010 0439 0037 6007	9,00
AS Luminor bank LT69 4010 0439 0073 5703	669,27
AS Luminor bank LT574010051003810985	0,00
AS Luminor bank LT104010043900616291	0,00
AS Luminor bank LT284010043900686292	0,00
AB SEB banke LT84 7044 0600 0772 0853	1 186,86
AB Šiaulių banko Kėdainių poskyryje LT71 7182 3000 0346 7612	5 519,92
AB Šiaulių banke Jonavos skyriuje LT71 7182 6000 0014 2534	139,84
AB banke SWEDBANK LT40 7300 0101 2208 5573	3 013,71
UAB Perlo paslaugos LT39 3020 0200 0000 1457	19,53
Lėšos kelyje	93 665,57
Lėšos kelyje (UAB "Jonavos paslaugos" surinktos iš vartotojų įmokos)	80 099,16
Lėšos kelyje (UAB "Perlo paslaugos" surinktos iš vartotojų įmokos)	11 804,59
Lėšos kelyje (KB „Lietuvos centrinė kredito unija“ surinktos iš vartotojų įmokos)	
Lėšos kelyje (UAB „Viena sąskaita“ surinktos iš vartotojų įmokos)	456,97
Lėšos kelyje (UAB „Mokėjimo paslaugos“ surinktos iš vartotojų įmokos)	80,86
Lėšos kelyje (AB „Lietuvos paštas“ surinktos lėšos iš vartotojų)	186,43
Lėšos kelyje (UAB Sollo“ surinktos iš vartotojų įmokos)	1 037,56
Grynieji pinigai kasoje	122,33
IŠ VISO:	135 235,75

7. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą, draudimo polių ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudų turima patirti ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno mėnesio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2018-12-31 d. sudarė 6,9 tūkst. Eur. Tai draudimai, prenumerata ir kt.

8. NUOSAVAS KAPITALAS

AB „Jonavos šilumos tinklai“ įstatinis kapitalas 2018-12-31 d. sudarė 7 815 041,80 Eur., kuris padalintas į 2 694 842 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 2,9 Eur.

Bendrovės akcijos yra nematerialios, jos fiksuojamos įrašais akcininkų asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose. Bendrovės akcijų savininkė yra Jonavos rajono savivaldybė, jai priklauso visos akcijos.

AB „Jonavos šilumos tinklai“ 2014-12-31 d. įstatinis kapitalas buvo 26 948 420 tūkst. Lt., kuris padalytas į 2 694 842 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 10 litų. 2015 m. vadovaujantis 40 Verslo apskaitos standartu „Euro įvedimas“, Euro įvedimo įstatymo 14 straipsnio 4 dalimi bei 2014-11-04 Depozitoriumo valdybos sprendimu Nr. 14-27 AB „Jonavos šilumos tinklai“ atlikti akcijų nominalios vertės pakeitimai iš litų į eurus.

Vertybinių popierių pavadinimas	Akcijų skaičius vnt.	Nominali vertė LTL	Bendra nominali vertė LTL	Nominali vertė EUR	Bendra nominali vertė EUR
Paprastos vardinės akcijos	2694842	10	26948420	2.9	7815041,80

Vadovaujantis 2014-10-14 LR akcinių bendrovių ir uždarytų akcinių bendrovių įstatinio kapitalo ir vertybinių popierių nominalios vertės išraiškos eurais ir šių bendrovių įstatų keitimo įstatymo 6 straipsnio 1 dalimi pakeisti AB „Jonavos šilumos tinklai“ įstatatai įregistruoti Juridinių asmenų registre 2016 m. liepos 13 d.

Ataskaitiniais metais ir praėjusiais ataskaitiniais metais įstatinio kapitalo pokyčių nebuvo.

AB „Jonavos šilumos tinklai“ 2018 m. gruodžio 31 d. visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	2 694 842	7 815 041,80
2. Akcijų priedai		1,16
Iš viso:	2 694 842	7 815 042,96

Bendrovės perkainojimo rezervo eilutėje apskaitomas trasų perkainojimo rezervas perimtas iš SPUAB "Ruklos komunalinis ir butų ūkis". Šis rezervas ataskaitiniais metais sumažintas 16 204 Eur. perkainotos vertės nusidėvėjimo dalimi. Ataskaitinių metų pabaigoje perkainojimo rezervas sudarė 147 240 Eur. Nepaskirstytas nuostolis 2018-12-31 d. sudarė 1 734 965 Eur. Akcijų priedai – 1 Eur. Iš viso nuosavas kapitalas 2018-12-31 d. sudarė 6 227 318 Eur.

Žemiau pateikiamas AB „Jonavos šilumos tinklai“ ataskaitinių metų pelno paskirstymo projektas:

	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžia	(1 661 516)

Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(73 449)
Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)	(1 734 965)
Pelno paskirstymas: - į privalomąjį rezervą - dividendams - į kitus rezervus - kitiems tikslams	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	(1 734 965)

9. DOTACIJOS

AB "Jonavos šilumos tinklai" dotacijomis laikomos gautos paramos lėšos iš struktūrinių fondų. Taip pat tikslinės savivaldybės dotacijos, skirtos daliniam investicijų finansavimui. Dotacijos apskaitoje užregistruojamos tada, kai jos faktiškai gaunamos. Dotacijos pripažįstamos panaudotos dalimis, t.y. tiek, kiek nudėvima už dotacijas įsigyto turto.

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Subsidijų, dotacijų rūšis	Likutis 2017-12-31 (EUR)	2018 metų gautos dotacijos (subsidijos) (EUR)	2018 metų panaudotų dotacijų (subsidijų) dalis (EUR)	Likutis 2018-12-31 (EUR)
Ruklos katilinės renovacija (Prijungus savivaldybės tarybos sprendimu SPUAB "Ruklos komunalinis ir butų ūkis" prie AB "Jonavos šilumos tinklai", perimta dujinės katilinės renovacija)	70 595,53		1 085,88	69 509,65
LVPA Jonavos m. trasų renov.2007m	158 380,47		16 190,04	142 190,43
LAAIF IF2008/304 10MW katilas	19 344,81		15 927,80	3 417,01
LVPA 1as etapas (Orinė trasa)	338 130,06		24 300,24	313 829,82
LVPA 2as etapas Trasų renovacija	338 963,62		24 298,68	314 664,94
LVPA biokuro katilo st.g. dotacijos	708 434,53		104 297,30	604 137,23
LAAIF 5MW biok. kat. dotacijos 1etapas	235 109,89		38 449,92	196 659,97
LAAIF 5MW biok. kat. dotacijos 2etapas	222 818,90		37 647,96	185 170,94
LVPA 3K magistralės CŠTT rekonstrukcija	474 605,63		27 672,36	446 933,27
LVPA 3K magistralės Žeimių g. ir Chemikų g. bei 2K magistralės Vasario 16-osios g. trasų modernizavimas	187 762,23	55 169,71	12 186,00	230 745,94
LVPA 2K ir 3K magistralių Chemikų, Žeimių, Žeimių tako, A.Kulviečio ir S.G. Ilgūno gatvių Jonavoje modernizavimas		135 945,27		135 945,27
Iš viso	2 754 145,67	191 114,98	302 056,18	2 643 204,47

10. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:			
2017 m. Gruodžio 31d.	448 723	2 188 246	107 993
2018 m. Gruodžio 31d.	948 723	1 732 516	0
1. Kredito įstaigoms			
2017 m. Gruodžio 31d.	340 730	1 648 280	0
2018 m. Gruodžio 31d.	840 730	1 192 550	0
2. Kitos finansinės skolos			
2017 m. Gruodžio 31d.	107 993	539 966	107 993
2018 m. Gruodžio 31d.	107 993	539 966	
Kitos skolos:			
2017 m. Gruodžio 31d.	551 197		
2018 m. Gruodžio 31d.	585 369		
Iš viso 2017m. gruodžio 31d.	999 920	2 188 246	107 993
Iš viso 2018m. gruodžio 31d.	1 534 092	1 732 516	0

Bendrovė turi įsipareigojimų, kuriuos reiks mokėti po vienerių metų ir įsipareigojimų, kurie turi būti padengti per vienerius metus.

Per vienerius metus mokėtinas sumas sudaro:

1. Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis AS Luminor bank – 340 730 Eur.
2. AS Luminor bank 2018-12-31 d. paskolos-kredito linijos suma – 500 000 Eur. Paskolos grąžinimo terminas 2019-04-29.
3. Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis Finansų ministerijai – 107 993 Eur.
4. Skolos tiekėjams 447 914 Eur.
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 134 314 Eur. Šią sumą sudaro mokėtina socialinio draudimo įmokų dalis – 42 314 Eur. ir 2018 metų finansinėje atskaitomybėje atvaizduoti atostogų kaupiniai už nepanaudotas atostogas su priskaitymais Sodrai. Atostogų kaupiniai skaičiuojami vieną kartą per metus, sudarant metinę atskaitomybę. 2018-12-31 sukaupta suma sudarė 92 tūkst. Eur., t.y. 6,6 tūkst. Eur. daugiau nei 2017-12-31 (buvo 85,4 tūkst. Eur.). Skirtumo suma didina neleidžiamus atskaitymus.
6. Kitos mokėtinos sumos 3 131 Eur. Tai Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai mokamos sumos nuo metinių energijos perdavimo ir (ar) skirstymo veiklų pajamų.
7. Gauti išankstiniai mokėjimai 10 Eur.

Po vienerių metų mokėtinas sumas 2018-12-31 d. sudaro įsipareigojimai:

1. Finansų ministerijai už paskolą 539 966 Eur. Artimiausia paskolos grąžinimo data 2019-09-01 d., galutinė - 2024-09-01 d. Paskola dengiama lygiomis dalimis kasmet.
2. AS Luminor bank paskola 1 192 550 Eur. biokuro katilo statybai Girelės katilinėje. Artimiausia paskolos grąžinimo data 2019-03-31d., galutinė - 2023-03-31, Paskola dengiama lygiomis dalimis kasmet. Paskolos įsipareigojimų užtikrinimui yra užstatytas nekilnojamas turtas Jonavos rajoninės katilinės ir Girelės katilinės pastatai, kurių balansinė likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. 1 989,4 tūkst. Eur.

11. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

Bendrovės sukauptas sąnaudas sudaro sąnaudos, kurios yra pripažintos einamąjį ataskaitinį laikotarpį, bet įsipareigojimas apmokėti už šias sąnaudas atsiras sekančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Tai - LR finansų ministerijai mokėtinos palūkanos 8,9 tūkst. Eur.

12. PAJAMOS

AB „Jonavos šilumos tinklai“ pagrindinė veikla yra garo ir karšto vandens tiekimas.

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2018 m.	2017 m.
Šilumos energijos ir karšto vandens tiekimo pajamos	5 962 977	5 910 537
Daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų techninė priežiūra	454 836	440 771
Pagrindinės veiklos pajamos viso	6 417 813	6 351 308

Ataskaitiniais metais lyginant su 2017 m. pagrindinės veiklos pajamos išaugo 66 505 Eur. Iš jų už parduotą šilumos energiją pajamos išaugo 52 440 Eur., už sistemų techninę priežiūrą pajamos išaugo 14 065 Eur.

Pajamų augimui už šilumos energiją ir karšto vandens tiekimą įtakos turėjo vidutinės kainos už šilumos energiją augimas. Vidutinė kaina už šilumos energiją ataskaitiniais metais išaugo 0.11 eur.ct./kwh. Vidutinė kaina 2018 m. buvo 4,77 eur ct./kwh, 2017 m. – 4,66 eur ct./kwh.

Parduotos šilumos energijos kiekis 2018 m. sumažėjo 1 482 MWh. Parduotos šilumos energijos kiekis 2018 m. – 112 543 MWh, 2017 m. – 114 025 MWh.

Bendrovėje kitos veiklos pajamomis pripažįstamos pajamos už išnuomotą nekilnojamą turtą, už elektros energiją (nuomininkams), pajamos už metalo laužo pardavimus ir kitos pajamos.

Bendrovė yra išnuomojusi nekilnojamą turtą:

1. Boilerinę unikalus Nr. 46/980-0049-01-9(Chemikų g.82a, Jonava) UAB „Daligna“, nuomos kaina - 2,81 Eur/kv.m.(su PVM),
2. Boilerinę unikalus Nr. 46/980-0048-01-0(Chemikų g. 43a, Jonava) UAB „Džekolita“, nuomos kaina - 1,82 Eur/kv.m.(su PVM). Sutartis nutraukta 2018-01-02,
3. Boilerinę unikalus Nr. 46/970-0081-0-1(Lietavos g. 17a, Jonava) UAB „Vitauga“, nuomos kaina - 2,81 Eur/kv.m.(su PVM),
4. Boilerinę unikalus Nr. 4698-0004-7013 (Chemikų g. 64a, Jonava) Rimanto Urnikio įmonei, nuomos kaina – 2,81 Eur/kv.m. (su PVM),
5. Boilerinę unikalus Nr. 46/976-0058-01-8 (Žeimių takas 4b, Jonava)- UAB „Daligna“ - nuomos kaina 2,81 Eur/kv.m. (su PVM),
6. Patalpas Ruklos katilinės pastate unikalus Nr. 4698-1001-9012 (Ruklio g. 6, Rukla, Jonavos r.) – UAB „Redo metalo dirbtuvės“, nuomos kaina – 0,96 Eur/kv.m.

Bendrovės kitos veiklos pajamos 2018 m., lyginant su 2017 m. išaugo 3,2 tūkst. Eur.

Kitos veiklos pajamos

Eurais

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kitos veiklos pajamos viso	67 569	64 403
pajamos už patalpų nuomą	12 926	14 487
pajamos už elektros energiją (nuomininkams)	14 673	14 484
atgautos nurašytos sumos	35 229	26 075
ilgalaikio turto perleidimo pelnas	372	120
kitos pajamos	4 369	9 237

Bendrovės finansines veiklos pajamas sudaro pirkėjų sumokėti delspinigiai už pradelstus mokėjimus ir pajamos už apyvartinių taršos leidimų (ATL) pardavimą. Finansinės pajamos sumažėjo 0,3 tūkst. Eur.

Finansinės veiklos pajamos

Eurais

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Finansinės veiklos pajamos viso	213 505	213 850
apyvartinių taršos leidimų (ATL) pardavimas	198 600	198 000
Delspinigių pajamos	14 905	15 850

13. SAŃAUDOS

Bendrovės pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 metais išaugo 65,3 tūkst. Eur. Didžiausią įtaką tam turėjo 298,4 tūkst. Eur. išaugusios kuro sąnaudos energijai gaminti, bei 16,9 tūkst. Eur. išaugusios elektros energijos sąnaudos. Ataskaitiniais metais 25,3 tūkst. Eur. sumažėjo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos ir 245,1 tūkst. Eur. sumažėjo einamojo remonto ir aptarnavimo

sąnaudos. 2017 m. gamybos objektų einamojo remonto sąnaudos buvo padidėjusios 260 tūkst. Eur. dėl atliktų dviejų 5 MW K-2 ir K-3, bei 10 MW K-1 biokuro vandens šildymo katilų einamojo remonto ir atstatymo darbų.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos 2018 m. sumažėjo 58,2 tūkst. Eur.

Kitos veiklos sąnaudose atvaizduotos kitos „netipinės veiklos sąnaudos, susijusios su kitos veiklos pajamų uždirbimu.

Rodikliai	2018 m.	2017 m.
Pardavimo savikaina viso	6 275 745	6 210 424
tame tarpe:		
kuro sąnaudos energijai gaminti	2 951 664	2 653 233
elektros energijos, vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	690 887	674 026
ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	917 219	942 487
einamo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	468 179	713 243
personalo sąnaudos	1 115 480	1 089 417
kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	132 316	138 018
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	419 102	477 299
Kitos veiklos sąnaudos	16 962	29 651
Finansinės veiklos sąnaudos	60 527	68 190
tame tarpe:		
palūkanos už paskolas	58 688	66 552
kitos finansinės veiklos sąnaudos	1 839	1 638

Pagal įsipareigojimų vykdymo sutartis bendrovė moka palūkanas AS Luminor bank ir LR finansų ministerijai nuo pasiskolintų negrąžintų sumų. AS Luminor bank palūkanas nusirašo nuo atsiskaitomosios sąskaitos kiekvieną mėnesį. Palūkanos LR Finansų ministerijai pagal paskolos sutarties sąlygas mokamos vieną kartą metuose iki rugsėjo 1 d. Palūkanos už paskolas sumažėjo 7,9 tūkst. Eur.

14. PELNO MOKESTIS

Bendrovėje taikomas 15 proc. pelno mokesčio tarifas. 2014, 2015 ir 2016 m. apmokestinamojo pelno suma buvo sumažinta 50 proc. dėl 2014 m. investicijos „Atsinaujinančių energijos išteklių panaudojimas šilumos gamybai Jonavos mieste I ir II etapai. Pelno mokesčio sąnaudos 2018 m. ir 2017 m. lygios 0 Eur. dėl patirtų nuostolių.

15. ATLYGIS DARBUOTOJAMS

Atlygis darbuotojams (Eur)

Atlygis darbuotojams	2018 m.	2017 m.
Darbo užmokesčio sąnaudos	982 393	967 666
Socialinio draudimo sąnaudos	310 732	307 562

16. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį vadovaujantiems administracijos darbuotojams ir stebėtojų tarybos nariams nebuvo mokėti avansai, suteikta paskolų, sugrąžintų ir bendrovės nurašytų ar atsisakytų sumų, nebuvo neatlygintai perduoto turto ar suteiktų paslaugų.

Bendrovės vadovais laikomi šie darbuotojai: direktorius, direktoriaus pavaduotojai ir vyr. buhalterė. Direktoriui atlyginimą nustato ir darbo sutartį su juo sudaro stebėtojų taryba. Direktoriaus pavaduotojams ir vyr. buhalterei atlyginimas nustatomas kolektyvinėje sutartyje nurodyta tvarka. Šiems darbuotojams buvo atliekamos tik su darbo santykiais susijusios išmokos.

Administracijos vadovams išmokėtos sumos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
Vadovams per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (Eur)	107 732	104 019	X
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3,5	4	X

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Bendrovė 2018 m. vykdė sandorius su kitomis įmonėmis, priklausančiomis tiems patiems savininkams, t.y. Jonavos rajono savivaldybei. Bendrovė nėra suteikusi garantijų, laidavimų ir sudariusi sandorių tarp susijusių šalių, kurie sudaryti kitokiomis negu rinkos sąlygomis. Atsiskaitymo sąlygos už esamus sandorius su susijusiomis šalimis nustatytas 30 dienų.

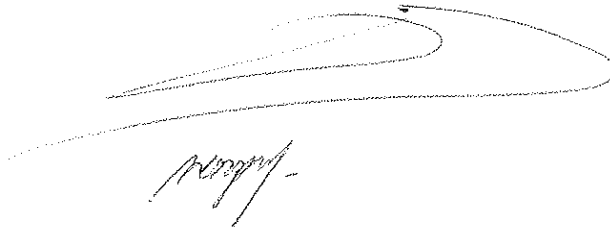
Susiję asmenys	Sandorio turinys	Sandorio vertė, EUR	Likutis 2018.12.31 EUR
UAB „Jonavos vandenys“	Pirkta prekių, paslaugų	511 707,92	54 460,88
UAB „Jonavos vandenys“	Parduota prekių paslaugų	1 026,15	0,00
UAB „Jonavos paslaugos“	Pirkta prekių, paslaugų	165 312,81	10 642,39
UAB „Jonavos paslaugos“	Parduota prekių ir paslaugų	12 577,80	2 708,98

17. KITOS PASTABOS

Po finansinių ataskaitų sudarymo datos 2019 m kovo 13 d. Lietuvos Aukščiausiasis teismas pakeitė buvusius 2017 m spalio 3 d. Kauno Apygardos teismo ir 2018 m spalio 16 d. Lietuvos

Apeliacinio teismo sprendimus ir priteisė dėl Biokuro pirkimo-pardavimo sutarties Nr. 131031 įsipareigojimo nevykdymo iš atsakovės AB „Jonavos šilumos tinklai“ (j. a. k. 156737189) ieškovei UAB „Pusbroliai“ (j. a. k. 302274654) 119 342,87 Eur (vieną šimtą devyniolika tūkstančių tris šimtus keturiasdešimt du Eur 87 ct) nuostolių atlyginimo ir 5 proc. metinių procesinių palūkanų nuo bylos iškėlimo teisme dienos 2017 m. balandžio 5 d. iki teismo sprendimo visiško įvykdymo.

Direktorius



Alfredas Sadzevičius

Vyr. buhalterė

Rasa Vengrauskienė