

UAB "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 direktoriaus2022 m. *Kalėdžio 15 d.*įsakymu Nr. *13 B - 513*

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 M. VASARIO 23 D. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2021 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		7556530	5743422
2.	Pardavimo savikaina		(6666563)	(5041385)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		889967	702037
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(573964)	(466871)
7.	Kitos veiklos rezultatai		112083	(377209)
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		19163	9418
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(23612)	(37363)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		423637	(169988)
14.	Pelno mokestis		(16774)	(9731)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		406863	(179719)

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

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jonas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)

Rasa Vengrauskienė

(vardas ir pavardė)

UAB "JONAVOS ŠILUMOS TINKLAI" 156737189

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Klaipėdos g. 8, Jonava

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

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

PATVIRTINTA

Jonavos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2022 m. balandžio 15 d.

įsakymu Nr. 13B- 513

2021 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2022 m. VASARIO 23 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2021 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Euris

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7643112	8160602
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		75107	1284
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		75107	1284
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		7562220	8153533
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		5436273	5839010
2.3.	Mašinos ir įranga		1322788	1916424
2.4.	Transporto priemonės		261525	219607
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		493690	163448
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		47944	15044
3.	FINANSINIS TURTAS		5785	5785
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	5785
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2831030	1709857
1.	ATSARGOS		572446	450045
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		436822	362448
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		135624	87597
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1626613	1128848
2.1.	Pirkėjų skolos		1450126	1084520
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		176487	44328

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		631971	130964
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		10190	6877
	TURTO IŠ VISO		10484332	9877336
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6022073	5631393
1.	KAPITALAS		7815042	7815042
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		7815042	7815042
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		1	1
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		101060	116380
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1894030)	(2300030)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		406863	(179719)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2300893)	(2120311)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		2132512	2201805
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		2306752	2019047
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		497829	1044157
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		244405	323979
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		253424	720178
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		1808923	974890
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		147424	107993
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		364602	400926
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		1145078	328420
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		12771	9731
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102919	97503
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		36129	30317
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		22995	25091
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		10484332	9877336

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Jonas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Rasa Vengrauskienė

(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms išigyti			
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų išsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								(179719)	(179719)	
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai					(15320)					(15320)
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7815042	1	-	116380	-	-	-	(2300030)	(2300030)	5631393
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų išsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									(863)	(863)
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									406863	406863

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai				(15320)						(15320)
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7815042	1	-	101060	-	-	-	-	(1894030)	6022073

Direktorius

(imones vadovo pareigų pavadinimas)

Jonas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Rasa Vengrauskienė

(vardas ir pavardė)

UAB "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
admi (Tvirtinimo žyma)

2022 m. balandžio 15 d.
įsakymu Nr. 13 B - 513

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 M. VASARIO 23 D.

(ataskaitos sudarymo data)

2021 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)		8186724	6431044
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		8122106	6388737
1.1.2.	Kitos įplaukos		64618	42307
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(6560853)	(5230458)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(4913333)	(3646295)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1462894)	(1398437)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(122937)	(126750)
1.2.4.	Kitos išmokos		(61689)	(58976)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1625871	1200586
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(477188)	(335255)
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		(477188)	(335255)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
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		(647676)	(814857)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			100000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			100000
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(624740)	(959039)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(548723)	(878723)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(11129)	(37695)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(64888)	(42621)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		4157	52433
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(27093)	(8251)
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(647676)	(814857)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		501007	50474
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		130964	80490
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		631971	130964

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jonas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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



(parašas)

Rasa Vengrauskienė

(vardas ir pavardė)

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

PATVIRTINTA
Jonavos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2022 m. balandžio 15 d.
įsakymu Nr. 13B- 513

**2021 m. gruodžio 31 d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji 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.

Nuo 2019 m. rugpjūčio 19 d., atsižvelgiant į Jonavos rajono savivaldybės tarybos sprendimą „Dėl sutikimo pertvarkyti akcinę bendrovę „Jonavos šilumos tinklai“, 2019 m. birželio 25 d. Jonavos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13B-827 „Dėl akcinės bendrovės „Jonavos šilumos tinklai“ pertvarkymo ir pakeistų įstatų tvirtinimo“ bendrovė pertvarkyta iš akcinės bendrovės į uždarąją akcinę bendrovę.

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 100 % akcijų.

Bendrovės įstatai paskutinį kartą pakeisti ir įregistruoti 2019 m. birželio 25 d.

UAB „Jonavos šilumos tinklai“ pagrindinė veikla yra garo ir karšto vandens gamyba ir tiekimas, aprūpinant vartotojus centralizuotai tiekama šiluma, karštu vandeniu. Bendrovės vykdomos veiklos objektas pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (ERVK 2) – garo tiekimas ir oro kondicionavimas (35.3). 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.

UAB „Jonavos šilumos tinklai“ vidutinis darbuotojų skaičius 2021 m. 86, o 2020 m. sudarė 83,5 žmonės. 2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

1. Vadovai – 3,
2. Struktūrinių padalinių vadovai – 7,
3. Specialistai – 17,
4. Darbininkai – 58,25.

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 UAB „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 materialusis turtas bendrovėje apskaitomas faktine įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

UAB „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 turta, 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 atskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliu. Vadovaujantis karšto vandens kainų nustatymo politika ir UAB „Jonavos šilumos tinklai“ 2014-12-08 d. direktoriaus įsakymu Nr. 10-60, pastatyti/ įmontuoti buitiniai 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 turta, 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 prievoles, 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

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 2021-12-31 buvo 75,1 tūkst. Eur, o 2020-12-31 buvo 1,3 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto likutinė vertė išaugo 73,8 tūkst. Eur įsigijus turto už 81,4 tūkst. Eur.

Nematerialusis turtas

Rodikliai	Plėtros darbai	Prest ižas	Progra minė įranga	Kitas nemate rialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje			0	1 283	1 283
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			2854	38 510	41 364
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas				81 396	81 396
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
- perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					
Finansinių metų pabaigoje	0	0	2 854	119 906	122 760
b) Amortizacija –					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			2 854	37 227	40 081
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų amortizacija				7 572	7 572
- atstatantys įrašai (-)					0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	2 854	44 799	47 653
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	0	0	0	75 107	75 107

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 nematerialusis turtas	4

Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	2 854
Kitas nematerialusis turtas	35 510

2. MATERIALUSIS TURTAS

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto 2021-12-31 likutinė vertė buvo 7 514,3 tūkst. Eur, o 2020-12-31 likutinė vertė buvo 8 138,5 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sumažėjo 624,2 tūkst. Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	5 839 010	1 916 424	219 607	163 448	8 138 489
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	15 834 711	8 168 929	616 126	1 207 616	25 827 382
Finansinių metų pokyčiai:					
- turto įsigijimas	88 683	3 983	95 123	403 609	591 398
- perleistas ir nurašytas turtas (-)		23 614	8 254	47 834	79 702
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					
Finansinių metų pabaigoje	15 923 394	8 149 298	702 995	1 563 391	26 339 078
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	9 995 701	6 252 505	396 519	1 044 168	17 688 893
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų nusidėvėjimas	491 420	597 619	53 205	73 367	1 215 611
- atstatantys įrašai (-)					0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		23 614	8 254	47 834	79 702
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					
Finansinių metų pabaigoje	10 487 121	6 826 510	441 470	1 069 701	18 824 802
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	5 436 273	1 322 788	261 525	493 690	7 514 276

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (likutinė vertė) 2021-12-31 Eur.	Įkeitimo pabaigos data
Ilgalaikis materialusis turtas yra įkeistas Luminor Bank AS, kuris suteikė 2,9 mln. Eur. (10 mln. Lt.) paskolą biokuro katilo Girelės katilinėje su LVPA parama statybai		
Jonavos rajoninės katilinės pastatai, statiniai	305 524	2023-03-31
Girelės katilinės pastatai, statiniai	1 351 902	2023-03-31
Iš viso įkeisto turto vertė:	1 657 427	

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 inventorių	8

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	621 089
Mašinos ir įranga	2 567 412
Transporto priemonės	340 790
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	900 188

Išsinuomotas ilgalaikis turtas

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokestis (Eur/už mėn.)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
Mechaninių dirbtuvių patalpos katilinės įrengimui, unikalus numeris 4697-8006-8025, adresas Šilų g. 9, Jonava. Plotas 34,37 m ²	99,67	2021-05-24 - 2031-06-01	Katilinė, naudojama įmonės ekonominėje veikloje. Nuomotojas AB „LTG Infra“, įmonės kodas 305202934

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	2021-08-09 - 2026-08-08
Boilerinė	4697-6005-8018	Žeimių takas 4b, Jonava	51,54	2019-05-06 - 2024-05-06
Patalpos Ruklos katilinės pastate	4698-1001-9012	Ruklio g. 6, Rukla, Jonavos r.	47,91	2010-10-08 - 2026-10-07
Boilerinė	4698-1003-5016	Chemikų g. 102a, Jonava	95,85	2021-07-01 - 2026-06-30

Patikėjimo teise valdomas ilgalaikis materialusis turtas, atitinkantis ilgalaikio turto pripažinimo kriterijus

Turto pavadinimas	Unikalus Nr.	Patikėjimo teise valdomo ilgalaikio turto adresas	Turto įsigijimo vertė (Eur)	Turto plotas m ²	Laikotarpiai
Pastatas - Bendrabutis. Patalpa R-2	4697-7009-6015	Lokio g.5, Šilų k., Šilų sen., Jonavos r.	1 139,51	14,58	2018-04-04 - 2028-04-03
Pastatas - Katilinė ir Pastatas - Kuro sandėlis	4400-2206-5250 4400-2208-5443	Rodžių g. 12, Kulvos sen., Betėgalos k., Jonavos r.	55910,26	20,09 13,66	2021-09-22 - 2031-09-21
Pastatas - Katilinė	4698-0013-5029	Jonavos g.2, Bukonių sen., Bukonių k., Jonavos r.	71137,15	273,30	2021-09-15 - 2031-09-14
Pastatas - dujinė katilinė	4400-1074-6534	Šventosios g.7, Upninkų sen., Upninkų k., Jonavos r.	787,01	25,72	2021-09-15 - 2031-09-14

Pastatas - konteinerinė katilinė (20.12 m ²); šilumos tinklai (10.11 m); nuotekų šalinimo tinklai (8.8 m)	4400-2130-7204 4400-2129-6299 4400-2129-6300	Taikos g.25, Užusalių k., Užusalių sen., Jonavos r.	1 069,57	20,12	2021-09-15 – 2031-09-14
Pastatas - Katilinė	4697-0014-7049	Mokyklos g. 1, Žeimių sen., Jonavos r.	100138,28	49,50	2021-09-16 - 2031-09-15
Viso pastatai statiniai			230181,78		
Granulinis vandens šildymo katilas UT-100 TS-1, (100 kW)		Jonavos g.2, Bukonių sen., Bukonių k., Jonavos r.	6646,58	-	2021-09-15 - 2031-09-14
Granulinis vandens šildymo katilas UT-100 TS-2, (100 kW)		Jonavos g.2, Bukonių sen., Bukonių k., Jonavos r.	6645,58	-	2021-09-15 - 2031-09-15
Viso mašinos ir įrengimai			13292,16		

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

UAB „Jonavos šilumos tinklai“ 2021-12-31 d. atsargų turėjo už 436,8 tūkst. Eur t.sk. technologinio kuro už 386,5 tūkst. Eur. Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį išaugo 74,4 tūkst. Eur t.sk. technologinio kuro atsargų vertė išaugo 59,4 tūkst. Eur. Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas - žaliavos, komplektuojamieji gaminiai, atsarginės dalys, technologinis kuras (mazutas, pjuvenos, skiedra 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 pirkimo sąskaitose - faktūrose), pjuvenos, 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	362 448				362 448
Finansinių metų pabaigoje	436 823				436 823
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0				0
Finansinių metų pabaigoje	0				0
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0				0
Finansinių metų pabaigoje	0				0
Įkeistų atsargų vertė	0				0

Atsargos pas trečiuosius asmenis	0			0
----------------------------------	---	--	--	---

Patikėjimo teise valdomas turtas, neatitinkantis ilgalaikio turto pripažinimo kriterijų, apskaitytas nebalansinėse sąskaitose

Turto pavadinimas	Unikalus Nr.	Patikėjimo teise valdomo ilgalaikio turto adresas	Turto įsigijimo vertė (Eur)	Turto plotas m ²	Laikotarpiai
Negyvenamoji patalpa - Katilinė	4696-5000-4026	Miškininkų g. 3, Jonava	0,00	18,40	2018-04-04-2028-04-03
Pastatas - biokuro sandėlis	4400-2130-7215	Taikos g.25, Užusalių k., Užusalių sen., Jonavos r.	71,43	13,59	2021-09-15 - 2021-09-14
Pastatas - Katilinė	4696-2008-5058	Kauno g.7, Kulvos sen., Kulvos k., Jonavos r.	0,00	28,88	2021-09-22 - 2031-09-21
Katilas KALARD VR 10 K-1 (182,6kW)	-	Kauno g.7, Kulvos sen., Kulvos k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-22 - 2031-09-21
Katilas KALARD VR 10 K-2 (182,6kW)	-	Kauno g.7, Kulvos sen., Kulvos k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-22 - 2031-09-22
Suskystintų dujų talpykla	-	Kauno g.7, Kulvos sen., Kulvos k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-22 - 2031-09-23
Suskystintų dujų talpykla	-	Kauno g.7, Kulvos sen., Kulvos k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-22 - 2031-09-24
Katilas BIOPLEX HL 130 K-1 (150kW)	-	Rodžių g. 12, Kulvos sen., Betėgalos k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-22 - 2031-09-25
Katilas BIOPLEX HL 130 K-1 (150kW)	-	Rodžių g. 12, Kulvos sen., Betėgalos k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-22 - 2031-09-26
Generatorius dyzelinis	-	Rodžių g. 12, Kulvos sen., Betėgalos k., Jonavos r.	203,62	-	2021-09-22 - 2031-09-27
Kondensacinio vandens šildymo katilas JUNKERS "CERAPURMAXX" ZBR 98-2 Nr. 1 (98 kW)	-	Šventosios g.7, Upninkų sen., Upninkų k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-15 - 2031-09-14
Kondensacinio vandens šildymo katilas JUNKERS "CERAPURMAXX" ZBR 98-2 Nr. 2 (98 kW)	-	Šventosios g.7, Upninkų sen., Upninkų k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-15 - 2031-09-14
Kondensacinio vandens šildymo katilas JUNKERS "CERAPURMAXX" ZBR 98-2 Nr. 3 (98 kW)	-	Šventosios g.7, Upninkų sen., Upninkų k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-15 - 2031-09-14
Suskystintų dujų grupinė saugykla (be cisternų)	-	Šventosios g.7, Upninkų sen., Upninkų k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-15 - 2031-09-14
Gerbūvis prie dujų katilinės (teritorija prie katilinės, dujų rezervuaras)	-	Šventosios g.7, Upninkų sen., Upninkų k., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-15 - 2031-09-14
Katilas GD-TURBO-200 K-1 (200kW)	-	Mokyklos g. 1, Žeikių sen., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-16 - 2031-09-15
Katilas ELLPREX 340 K-2 (255 kW)	-	Mokyklos g. 1, Žeikių sen., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-16 - 2031-09-15
Biokuro katilas BIOPLEX HL 130 3 K-1 (150kW)	-	Taikos g.25, Užusalių k., Užusalių sen., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-16 - 2031-09-15
Biokuro katilas BIOPLEX HL 230 3 K-2 (266 kW)	-	Taikos g.25, Užusalių k., Užusalių sen., Jonavos r.	0,00	-	2021-09-16 - 2031-09-15

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2021-12-31 d. sudarė 135,6 tūkst. Eur. Pagrindinę išankstinių apmokėjimų dalį sudaro apyvartos mokestis už prekybą biokuro biržoje UAB „Baltpool“ 89,6 tūkst. Eur, Luminor Bank AS garantas dėl sutartinių įsipareigojimų su AB Energijos skirstymo operatorius“ 37,5 tūkst. Eur ir avansinis mokėjimas UAB „Intrac Lietuva“ už lizingu įsigijamą ekskavatorinį krautuvą Case 580 SV.

5. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Pagrindines gautinas sumas sudaro bendrovės teikiamų paslaugų 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 bendrovė teikia šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų nuolatinis priežiūros paslaugas. Apskaitoje atskirai parodomas gautinos sumos už šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų priežiūrą (priskaitymai vykdomi pagal rajono tarybos patvirtintus tarifus). Vykdam 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 perka su 21% PVM, susidarius PVM permokai metų eigoje buvo atliekamos mokesčių užskaitos. Gautinos sumos iš pirkėjų balanse atvaizduotos atėmus abejotinas pirkėjų skolas.

Gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Balansinės vertės pokytis (Eur)	Abejotinos ir kontroliuotinos skolos (Eur)
		per 2021 m.	2021-12-31
Pirkėjų skola už šiluminę energiją	1 339 329	390 875	772 612
Pirkėjų skola už nuolatinę šil. ir karšto vandens ruošimo sistemų priežiūrą	110 797	-25 269	
Kiti debitoriai	120 449	104 808	
Kompensacijos socialiai remtiniams asmenims	56 038	27 351	
IŠ VISO:	1 626 613	497 765	772 612

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, elektroninių pinigų įstaigoje UAB Perlas Finance. Bendrovė su AS Luminor bank yra sudariusi kredito linijos sutartį apyvartinių lėšų papildymui, dėl kurios išpareigojimų įvykdymo užtikrinimui maksimaliaja hipoteka įkeičiama 400 000 Eur. atsiskaitomoji sąskaita AS Luminor bank.

Bendrovė 2021 m. buvo 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“ ne vėliau kaip antrą darbo dieną po įmokų priėmimo dienos. Pirkėjų sumokėtos įmokos iki paskutinės einamojo mėnesio dienos, o į UAB „Jonavos šilumos tinklai“ sąskaitą pervedamos pirmosiomis sekančio mėnesio dienomis sumos balanse atvaizduojamos kaip lėšos kelyje.

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma (Eur)
Grynieji pinigai atsiskaitomoje sąskaitoje banke:	595 093,65
AS Luminor bank LT20 4010 0439 0008 0283	590 049,86
AS Luminor bank LT27 4010 0439 0037 6007	6,00
AS Luminor bank LT69 4010 0439 0073 5703	467,99
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	300,87
AB Šiaulių banko Kėdainių poskyryje LT71 7182 3000 0346 7612	2 952,20
AB Šiaulių banke Jonavos skyriuje LT71 7182 6000 0014 2534	75,87
AB banke SWEDBANK LT40 7300 0101 2208 5573	1 126,73
UAB Perlas Finance LT39 3020 0200 0000 1457	114,13
Lėšos kelyje	36 810,01
Lėšos kelyje (UAB "Jonavos paslaugos" surinktos iš vartotojų įmokos)	36 770,01
Lėšos kelyje (UAB "Perlas Finance" surinktos iš vartotojų įmokos)	40,00
Grynieji pinigai kasoje	67,58
IŠ VISO:	631 971,24

7. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą, draudimo polišą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudų turima patirti ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno mėnesio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2021-12-31 d. sudarė 10,2 tūkst, Eur. Tai draudimai, prenumerata ir kt.

8. NUOSAVAS KAPITALAS

UAB „Jonavos šilumos tinklai“ nuosavas kapitalas 2021-12-31 d. sudarė 6 022 073 Eur. Įstatinis kapitalas sudarė 7 815 041,80 Eur, kuris padalytas į 2 694 842 paprastąsias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 2,9 Eur.

Bendrovės akcijos yra nematerialios. Bendrovės akcijų savininkė yra Jonavos rajono savivaldybė, jai priklauso 100 % akcijų.

Ataskaitiniais metais ir praėjusiais ataskaitiniais metais įstatinio kapitalo pokyčių nebuvo.

UAB „Jonavos šilumos tinklai“ 2021 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 15 320 Eur perkainotos vertės nusidėvėjimo dalimi. Ataskaitinių metų pabaigoje perkainojimo rezervas sudarė 101 060 Eur.

Nepaskirstytas nuostolis 2021-12-31 d. sudarė 1 894 030 Eur. Tame tarpe 2021 m pelnas – 406 863 Eur ir ankstesnių metų nuostolis 2 300 893 Eur. Einamųjų metų nepaskirstytojo ankstesnių metų pelno (nuostolio) eilutės (5.2.) suma sumažinta 863 Eur, atlikus mokėtino pelno mokesčio sumos patikslinimą/ perskaičiavimą už 2020 m.

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(1894030)	(2300030)

5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	406863	(179719)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(2300893)	(2120311)

Žemiau pateikiamas UAB "Jonavos šilumos tinklai" ataskaitinių metų pelno paskirstymo projektas:

	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžiai	(2 300 893)
Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai)	406 863
Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)	(1 894 030)
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- dividendams	
- į kitus rezervus	
- kitiems tikslams	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	(1 894 030)

9. DOTACIJOS

UAB "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 finansinių metų pradžioje (EUR)	Finansiniais metais gautos dotacijos (subsidijos) (EUR)	Finansinių metų panaudotų dotacijų (subsidijų) dalis (EUR)	Likutis finansinių metų pabaigoje (EUR)
Ruklos katilinės renovacija (Prijungus savivaldybės tarybos sprendimu SPUAB "Ruklos komunalinis ir butų ūkis" prie AB "Jonavos šilumos tinklai", perimta dujinės katilinės renovacija)	67 337,89		1 085,88	66 252,01
LVPA Jonavos m. trasų renov.2007m	109 741,05		16 229,64	93 511,41
LVPA 1as etapas (Orinė trasa)	265 229,34		24 300,24	240 929,10
LVPA 2as etapas Trasų renovacija	266 067,58		24 298,68	241 768,90
LVPA biokuro katilo st.g. dotacijos	389 764,79		107 052,48	282 712,31
LAAIF 5MW biokuro katilo dotacijos 1etapas	119 760,13		38 449,92	81 310,21
LAAIF 5MW biokuro katilo dotacijos 2etapas	109 875,02		37 647,96	72 227,06
LVPA 3K magistralės CŠTT rekonstrukcija	391 588,55		27 672,36	363 916,19
LVPA 3K magistralės Žeimių g. ir Chemikų g. bei 2K magistralės Vasario 16-osios g. trasų modernizavimas	206 373,94		12 186,00	194 187,94
LVPA 2K ir 3K magistralių Chemikų, Žeimių, Žeimių tako, A.Kulviečio ir S.G.Ilgūno g. Jonavoje modernizavimas	131 621,34		7 245,84	124 375,50
LVPA 2K ir 3K magistralių šilumos perdavimo trasų Jonavoje modernizavimas	124 445,15		6 274,44	118 170,71
Saulės fotovoltinės elektrinės įrengimas Girelės RK	20 000,00	4157,20	2 415,70	21 741,50
Dotac.turto valdomo patikėj.t.(Savivald.lėšos)		67 523,51	4 346,14	63 177,37
Dotac.turto valdomo patikėj.t. (Valstyb.lėšos)		81 732,71	6 052,42	75 680,29
Dotac.turto valdomo patikėj.t. (ES lėšos)		94 492,77	1 941,64	92 551,13
Iš viso	2 201 804,78	247 906,19	317 199,34	2 132 511,63

10. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Imonės 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:			
2020 m. Gruodžio 31d.	508 919	1 044 157	0
2021 m. Gruodžio 31d.	512 026	503 797	0
1. Kredito įstaigoms			
2020 m. Gruodžio 31d.	400 926	720 178	0
2021 m. Gruodžio 31d.	364 602	253 424	
2. Kitos finansinės skolos			
2020 m. Gruodžio 31d.	107 993	323 979	0
2021 m. Gruodžio 31d.	147 424	244 405	
Kitos skolos:			
2020 m. Gruodžio 31d.	465 971		
2021 m. Gruodžio 31d.	1 296 897		
Iš viso 2020m. gruodžio 31d.	974 890	1 044 157	0
Iš viso 2021m. gruodžio 31d.	1 808 923	497 829	0

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

Po vienerių metų mokėtinas sumas 2021-12-31 d. sudaro įsipareigojimai:

1. LR Finansų ministerijai už paskolą 215 986 Eur. Artimiausia paskolos grąžinimo data 2022-09-01 d., galutinė - 2024-09-01 d. Paskola dengiama lygiomis dalimis kasmet.
2. AS Luminor bank paskola sumoje 170 362 Eur. biokuro katilo statybai Girelės katilinėje. Artimiausia paskolos grąžinimo data 2022-03-31d., galutinė - 2023-03-31, Paskola dengiama lygiomis dalimis kasmet. Paskolos įsipareigojimų užtikrinimui yra įkeistas nekilnojamas turtas Jonavos rajoninės katilinės ir Girelės katilinės pastatai, kurių balansinė likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. 1 657 tūkst. Eur.
3. UAB Luminor Lizingas išperkamoji nuoma Nr. 202008255 - 83 062 Eur. Įsipareigojimas dengiamas pagal sudarytą grafiką kiekvieną mėnesį. Išperkamosios nuomos sutartis pasirašyta 2020 m. gruodžio mėn. Galutinė mokėjimo data 2026-01-01.
4. UAB Luminor Lizingas išperkamoji nuoma Nr. 202111121 – 28 419 Eur. Įsipareigojimas dengiamas pagal sudarytą grafiką kiekvieną mėnesį. Išperkamosios nuomos sutartis pasirašyta 2021 m. rugpjūčio mėn. Turtas gautas/ apskaitytas balanse 2021 m. gruodžio mėn. pagal priėmimo perdavimo aktą. Galutinė mokėjimo data 2027-01-01.

Per vienerius metus mokėtinas sumas sudaro:

1. Ilgalaikės paskolos einamų metų dalis AS Luminor bank – 340 730 Eur.
2. Ilgalaikės paskolos einamų metų dalis Finansų ministerijai – 107 993 Eur.
3. Ilgalaikės išperkamosios nuomos Nr. 202008255 einamų metų dalis UAB Luminor Lizingas – 23 872 Eur.
4. Ilgalaikės išperkamosios nuomos 202111121 einamų metų dalis UAB Luminor Lizingas – 39 431 Eur.

5. Skolos tiekėjams 1 145 078 Eur.
6. Pelno mokesčio įsipareigojimai 12 771 Eur.
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 102 919 Eur. Pagrindinę šio įsipareigojimo sumą sudaro 2021 metų finansinėje atskaitomybėje atvaizduoti atostogų kaupiniai už nepanaudotas atostogas su priskaitymais Sodrai. Atostogų kaupiniai skaičiuojami vieną kartą per metus, sudarant metinę atskaitomybę.
8. Kitos mokėtinos sumos 36 129 Eur. Tai kiti mokėtini mokesčiai (nekilnojamo turto, aplinkos taršos) 27 708 Eur., Valstybinei energetikos reguliavimo tarnybai mokama suma nuo metinių energijos perdavimo ir (ar) skirstymo veiklų pajamų 7 745 Eur. ir kiti mokėjimai sumoje 676 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. Sukaupų sąnaudų suma 2021 m. gruodžio 31 d. – 22 995 Eur. Tai - LR finansų ministerijai mokėtinos palūkanos 359 Eur, AB „Energinės skirstymo operatorius“ prievolių užtikrinimo dalis, nutraukus ketinimo protokolą dėl Elektros gamybos įrenginių prijungimo prie elektros skirstymo tinklų, sumoje 13 315 Eur, Luminor Bank AS Lietuvos skyriui mokėtinas įsipareigojimo ir administravimo mokestis, nutraukus kreditavimo sutartį investiciniam projektui „Girelės RK Jonavoje rekonstrukcija, įrengiant 2,5 MW elektros ir 8,5 MW šilumos galios biokuro kogeneracinę elektrinę“ saumoje 8095 Eur, kuriuos reikės mokėti 2022 m.

12. PAJAMOS

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

Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Šilumos energijos ir karšto vandens tiekimo pajamos	7 063 641	5 260 687
Daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų techninė priežiūra	492 889	482 735
Pagrindinės veiklos pajamos viso	7 556 530	5 743 422

Ataskaitiniais metais lyginant su 2020 m. pagrindinės veiklos pajamos išaugo 1 813 108 Eur. Iš jų už parduotą šilumos energiją pajamos išaugo 1 802 954 Eur, už sistemų techninę priežiūrą 10 154 Eur.

Pajamų augimui už šilumos energiją ir karšto vandens tiekimą įtakos turėjo 17 841 MWh padidėjęs parduotos šilumos energijos kiekis. Parduotos šilumos energijos kiekis 2021 m. – 120 108 MWh, 2020 m. – 102 267 MWh. Vidutinė kaina už šilumos energiją ataskaitiniais metais išaugo 0,79 eur.ct./kwh. Vidutinė kaina 2021 m. buvo 5,33 eur ct./kwh, 2020 m. – 4,54 eur ct./kwh.

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. 4698-0004-9019(Chemikų g.82a, Jonava) UAB „Daligna“, nuomos kaina - 2,81 Eur/kv.m.(su PVM),

2. Boilerinę unikalus Nr. 4697-0008-1011(Lietavos g. 17a, Jonava) UAB „Vitauga“, nuomos kaina - 2,81 Eur/kv.m.(su PVM),
3. Boilerinę unikalus Nr. 4697-6005-8018 (Žeimių takas 4b, Jonava)- UAB „Daligna“ - nuomos kaina 2,81 Eur/kv.m. (su PVM),
4. 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.
5. Boilerinę unikalus Nr. 4698-1003-5016 (Chemikų g. 102a, Jonava), - MB „Iceberg RMK“ nuomos kaina – 2,81 Eur/kv.m. (su PVM).

Bendrovės kitos veiklos pajamos 2021 m., lyginant su 2020 m. išaugo 5,2 tūkst. Eur.

Rodikliai	Eurais	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kitos veiklos pajamos viso	32 615	27 415
pajamos už patalpų nuomą	12 293	10 982
pajamos už elektros energiją (nuomininkams)	14 703	15 744
kitos pajamos	5 619	689

Bendrovės finansines veiklos pajamas sudaro pirkėjų sumokėti delspinigiai už pradelstus mokėjimus. 2021 m. finansinės veiklos pajamos išaugo 9,7 tūks. Eur.

Rodikliai	Eurais	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Finansinės veiklos pajamos viso	19 163	9 418
Delspinių pajamos	19 163	9 418

13. SAŃAUDOS

Bendrovės pagrindinės veiklos sąnaudos 2021 metais išaugo 1 625,2 tūkst. Eur. Didžiausią įtaką tam turėjo sąnaudų augimas: 1 489,9 tūkst. Eur kuro sąnaudos energijai gaminti. Ataskaitiniais metais išaugo 20,7 tūkst. Eur elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos, 23,3 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, 86,1 tūkst. Eur personalo sąnaudos, 17,7 tūkst. Eur kitos sąnaudos. Bendrosios ir administracinės sąnaudos išaugo 107,1 tūkst. Eur.

Kitos veiklos sąnaudose atvaizduotos kitos „netipinės veiklos sąnaudos, susijusios su kitos veiklos pajamų uždirbimu. Šios sąnaudos 2021 m. sumažėjo 484,1 tūkst. Eur dėl abejotinų skolų įvertinimo apskaitoje, vadovaujantis Bendrovės apskaitos politika.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Augimas (+), Mažėjimas(-)
Pardavimo savikaina viso	6 666 562	5 041 385	1 625 177
tame tarpe:			
kuro sąnaudos energijai gaminti	3 294 449	1 804 586	1 489 863
elektros energijos, vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	767 463	746 838	20 625
Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	1 873	357	1 516
ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	875 956	889 917	-13 961

einamo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	316 074	292 784	23 290
personalo sąnaudos	1 244 432	1 158 293	86 139
kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	166 315	148 610	17 705
Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administracinės bei veiklos mokesčių)	573 964	466 871	107 093
Kitos veiklos sąnaudos	-79 467	404 624	-484 091
Finansinės veiklos sąnaudos	23 612	37 363	-13 751
tame tarpe:			
palūkanos už paskolas	13 545	22 218	-8 673
kitos finansinės veiklos sąnaudos	10 067	15 145	-5 078

Pagal įsipareigojimų vykdymo sutartis bendrovė moka palūkanas AS Luminor bank ir LR finansų ministerijai nuo pasiskolintų negrąžintų sumų. AS Luminor bank palūkanos nurašomos 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 8,7 tūkst. Eur.

Kitos finansinės sąnaudos sumažėjo 5,1 tūkst. Eur.

14. SEGMENTAI

Verslo segmentu laikoma Bendrovės sudedamoji dalis, dalyvaujanti gaminant atskirą produktą ar teikiant paslaugą arba grupę susijusių produktų ar paslaugų, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų verslo segmentų. Bendrovėje išskiriami trys verslo segmentai – šilumos ir karšto vandens gamybos ir tiekimo, pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra ir kitos veiklos segmentai.

Informacija apie verslo segmentų pajamas ir sąnaudas

2021 m Straipsnio pavadinimas	Verslo segmentai			Iš viso
	Šilumos ir karšto vandens gamyba ir tiekimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	Kita veikla	
Pardavimo pajamos	7041156	515374		7556530
Pardavimo savikaina	6312040	354523		6666563
Bendrasis pelnas(nuostoliai)	729116	160851		889967
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	509311	62513	2140	573964
Veiklos pelnas (nuostoliai)	219805	98338	-2140	316003
Kitos ir finansinės veiklos pelnas (nuostoliai)	90032	8002	9600	107634
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	309837	106340	7460	423637

15. PELNO MOKESTIS

Bendrovėje taikomas 15 proc. pelno mokesčio tarifas. 2021 m. pelno mokesčio įsipareigojimas ir sąnaudos sudaro 16 774 Eur, 2020 m 9 731 Eur. Bendrovė nebuvo apskaičiusi pelno mokesčio sąnaudų 2019, 2018 m. dėl tais laikotarpiais susidariusių mokestinių nuostolių. Šių mokestinių laikotarpių nuostolių sumos dalis lygi 256 163 Eur perkelta į 2021 mokestinius metus, sumažinant apmokestinamąjį pelną 69,6 proc.

16. ATLYGIS DARBUOTOJAMS

Atlygis darbuotojams (Eur)

Atlygis darbuotojams	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio sąnaudos	1 476 080	1 377 915
Socialinio draudimo sąnaudos	27 742	24 764
Viso	1 503 822	1 402 679

17. FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAUJANČIAIS ASMENIMIS

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

Bendrovės vadovais laikomi šie darbuotojai: direktorius ir direktoriaus pavaduotojai. Direktoriui atlyginimą nustato ir darbo sutartį su juo sudaro Jonavos rajono savivaldybės administracijos direktorius. Direktoriaus pavaduotojams 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)	132 000	118 826	X
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	2,7	X

18. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Šalys yra laikomos susijusios, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimti finansinius ir veiklos sprendimus. Bendrovė su Jonavos rajono savivaldybe bei jos įmonėmis ir institucijomis vykdo komunalinių paslaugų pirkimus ir pardavimus. 2021 m. bendrovė vykdė sandorius su kitomis įmonėmis, priklausančiomis tam pačiam savininkui, t.y. Jonavos rajono savivaldybei. Bendrovė nėra suteikusi garantijų, laidavimų ir sudariusi sandorių tarp susijusių šalių, kurie. Sandoriai tarp susijusių šalių sudaromi vadovaujantis Lietuvos Respublikos pirkimų, atliekamų vandentvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugų srities perkančiųjų subjektų, įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymu, bendrovės mažos vertės pirkimų tvarkos aprašu. Atsiskaitymo sąlygos už esamus sandorius su susijusiomis šalimis nustatytas 30 dienų laikotarpis.

Susiję asmenys	Sandorio turinys	Sandorio vertė, EUR	Likutis 2021.12.31 EUR
UAB „Jonavos vandenys“	Pirkta prekių, paslaugų	650 696,93	59 081,20
UAB „Jonavos vandenys“	Parduota prekių paslaugų	0,00	0,00
UAB „Jonavos paslaugos“	Pirkta prekių, paslaugų	152 613,71	14 348,75
UAB „Jonavos paslaugos“	Parduota prekių ir paslaugų	15 121,87	3 030,85

19. KITOS PASTABOS

Reikšmingų po balansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingą įtaką bendrovės finansinės atskaitomybės vartotojų galimybei priimti sprendimus, po finansinių ataskaitų sudarymo datos Bendrovėje nebuvo.

Direktorius



Jonas Kaminskas

Vyr. buhalterė



Rasa Vengrauskienė

PATVIRTINTA
Jonavos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2022 m. balandžio 15 d.
įsakymu Nr. 13B – 513

Uždaroji akcinė bendrovė „Jonavos šilumos tinklai“

(įmonės kodas Juridinių asmenų registre – 156737189, buveinės adresas – Klaipėdos g. 8, Jonavos m.,
Jonavos r. sav.)

2021 M. PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Suma (Eur)
1.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje	(2 300 030)
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	406 863
3.	Pervedimai iš rezervų	0
4.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostolis)	(863)
5.	Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	0
6.	Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	(1 894 030)
7.	Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	0
8.	Akcinės bendrovės pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	0
9.	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	0
10.	Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	0
11.	Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	0
12.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliamas į kitus finansinius metus.	(1 894 030)

Direktorius

Jonas Kaminskas

Vyr. buhalterė

Rasa Vengrauskienė
