

## 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 mero

2023 m. balandžio 25 d.

potvarkiu Nr. 1B-48

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 M. VASARIO 28 D. Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                             | Pastabos<br>Nr. | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis<br>laikotarpis |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1.          | Pardavimo pajamos                                                                       |                 | 10600671                    | 7556530                             |
| 2.          | Pardavimo savikaina                                                                     |                 | (10045689)                  | (6666563)                           |
| 3.          | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                                               |                 |                             |                                     |
| 4.          | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                                           |                 | 554982                      | 889967                              |
| 5.          | Pardavimo sąnaudos                                                                      |                 |                             |                                     |
| 6.          | Bendrosios ir administracinės sąnaudos                                                  |                 | (630416)                    | (573964)                            |
| 7.          | Kitos veiklos rezultatai                                                                |                 | 71193                       | 112083                              |
| 8.          | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos |                 |                             |                                     |
| 9.          | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos                                          |                 |                             |                                     |
| 10.         | Kitos palūkanų ir panašios pajamos                                                      |                 | 23934                       | 19163                               |
| 11.         | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |                 |                             |                                     |
| 12.         | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos                                                     |                 | (26310)                     | (23612)                             |
| 13.         | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ                                                 |                 | (6617)                      | 423637                              |
| 14.         | Pelno mokestis                                                                          |                 | (8362)                      | (16774)                             |
| 15.         | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                                            |                 | (14979)                     | 406863                              |

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 mero

2023 m. balandžio 25 d.

potvarkiu Nr. 1B-48

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2023 m. VASARIO 28 d. Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

## 2022 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

## Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                            | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
|           | <b>TURTAS</b>                                                          |              |                          |                                  |
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                               |              | <b>6852812</b>           | <b>7643112</b>                   |
| 1.        | NEMATERIALUSIS TURTAS                                                  |              | 66523                    | 75107                            |
| 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                                            |              | 66523                    | 75107                            |
| 1.6.      | Sumokėti avansai                                                       |              |                          |                                  |
| 2.        | MATERIALUSIS TURTAS                                                    |              | 6780504                  | 7562220                          |
| 2.1.      | Žemė                                                                   |              |                          |                                  |
| 2.2.      | Pastatai ir statiniai                                                  |              | 5015084                  | 5436273                          |
| 2.3.      | Mašinos ir įranga                                                      |              | 877551                   | 1322788                          |
| 2.4.      | Transporto priemonės                                                   |              | 207102                   | 261525                           |
| 2.5.      | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                                |              | 479590                   | 493690                           |
| 2.6.      | Investicinis turtas                                                    |              | -                        | -                                |
| 2.6.1.    | Žemė                                                                   |              |                          |                                  |
| 2.6.2.    | Pastatai                                                               |              |                          |                                  |
| 2.7.      | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai |              | 201177                   | 47944                            |
| 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 vieno 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>B.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                             |              | <b>3756521</b>           | <b>2831030</b>                   |
| 1.        | ATSARGOS                                                               |              | 1133782                  | 572446                           |
| 1.1.      | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                           |              | 1039588                  | 436822                           |
| 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                                                       |              | 94194                    | 135624                           |
| 2.        | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS                                        |              | 2480296                  | 1626613                          |
| 2.1.      | Pirkėjų skolos                                                         |              | 1970261                  | 1450126                          |
| 2.2.      | Įmonių grupės įmonių skolos                                            |              |                          |                                  |
| 2.3.      | Asocijuotųjų įmonių skolos                                             |              |                          |                                  |
| 2.4.      | Kitos gautinos sumos                                                   |              | 510035                   | 176487                           |



|       |                                                                        |  |           |           |
|-------|------------------------------------------------------------------------|--|-----------|-----------|
| 3.    | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS                                              |  | -         | -         |
| 3.1.  | Įmonių grupės įmonių akcijos                                           |  |           |           |
| 3.2.  | Kitos investicijos                                                     |  |           |           |
| 4.    | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                         |  | 142443    | 631971    |
| C.    | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS                   |  | 9164      | 10190     |
|       | TURTO IŠ VISO                                                          |  | 10618497  | 10484332  |
|       | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                  |  |           |           |
| D.    | NUOSAVAS KAPITALAS                                                     |  | 5991775   | 6022073   |
| 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                                                  |  | 85741     | 101060    |
| 4.    | REZERVAI                                                               |  | -         | -         |
| 4.1.  | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas             |  |           |           |
| 4.2.  | Savoms akcijoms įsigyti                                                |  |           |           |
| 4.3.  | Kiti rezervai                                                          |  |           |           |
| 5.    | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                   |  | (1909009) | (1894030) |
| 5.1.  | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  |  | (14979)   | 406863    |
| 5.2.  | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    |  | (1894030) | (2300893) |
| E.    | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS                                                  |  | 1817275   | 2132512   |
| F.    | ATIDĖJINIAI                                                            |  | -         | -         |
| 1.    | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          |  |           |           |
| 2.    | Mokesčių atidėjiniai                                                   |  |           |           |
| 3.    | Kiti atidėjiniai                                                       |  |           |           |
| G.    | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI                                |  | 2785671   | 2306752   |
| 1.    | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI      |  | 568148    | 497829    |
| 1.1.  | Skoliniai įsipareigojimai                                              |  | 107993    | 244405    |
| 1.2.  | Skolos kredito įstaigoms                                               |  | 460155    | 253424    |
| 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 |  | 2217523   | 1808923   |
| 2.1.  | Skoliniai įsipareigojimai                                              |  | 107993    | 147424    |
| 2.2.  | Skolos kredito įstaigoms                                               |  | 208794    | 364602    |
| 2.3.  | Gauti avansai                                                          |  |           |           |
| 2.4.  | Skolos tiekėjams                                                       |  | 1664309   | 1145078   |
| 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                                         |  | 8362      | 12771     |
| 2.9.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                             |  | 169007    | 102919    |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai                 |  | 59058     | 36129     |
| H.    | SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS                   |  | 23776     | 22995     |
|       | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO                             |  | 10618497  | 10484332  |

\_\_\_\_\_  
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<br>įstatinis arba<br>pagrindinis<br>kapitalas | Akcijų<br>priedai | Savos<br>akcijos (–) | Perkainojimo rezervas                 |                     |                                                                        | Įstatymo numatyti<br>rezervai |  | Kiti<br>rezervai | Nepaskirsty-<br>tas pelnas<br>(nuostoliai) | Iš viso |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--|------------------|--------------------------------------------|---------|
|                                                                                         |                                                         |                   |                      | Ilgalaikio<br>materialio-<br>jo turto | Finansinio<br>turto | Privaloma-<br>sis arba<br>atsargos<br>(rezer-<br>vinis) kapi-<br>talas | Savoms<br>akcijoms<br>išigyti |  |                  |                                            |         |
| 6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės<br>vertės padidėjimas (sumažėjimas)               |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)                                                  |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje<br>nepripažintas pelnas (nuostoliai)                   |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  | (863)                                      | (863)   |
| 9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas<br>(nuostoliai)                               |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  | 406863                                     | 406863  |
| 10. Dividendai                                                                          |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 11. Kitos išmokos                                                                       |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 12. Sudaryti rezervai                                                                   |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 13. Panaudoti rezervai                                                                  |                                                         |                   |                      |                                       | (15320)             |                                                                        |                               |  |                  |                                            | (15320) |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)<br>arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas) |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo<br>padidėjimas (sumažėjimas)              |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti                                                         |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 17. Likutis praėjusio ataskaitinio<br>(metinio) laikotarpio pabaigoje                   | 7815042                                                 | 1                 | -                    | 101060                                | -                   |                                                                        |                               |  | -                | (1894030)                                  | 6022073 |
| 18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės<br>padidėjimas (sumažėjimas)                   |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės<br>vertės padidėjimas (sumažėjimas)              |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)                                                 |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje<br>nepripažintas pelnas (nuostoliai)                  |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  |                                            | -       |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas<br>(nuostoliai)                              |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |  |                  | (14979)                                    | (14979) |



|                                                                                         | Apmokėtas<br>įstatinis arba<br>pagrindinis<br>kapitalas | Akcijų<br>priedai | Savos<br>akcijos (-) | Perkainojimo rezervas                 |                     | Įstatymo numatyti<br>rezervai                                          |                              | Kiti<br>rezervai | Nepaskirsty-<br>tasis pelnas<br>(nuostoliai) | Iš viso        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------------|----------------|
|                                                                                         |                                                         |                   |                      | Ilgalaikio<br>materialio-<br>jo turto | Finansinio<br>turto | Privaloma-<br>sis arba<br>atsargos<br>(rezer-<br>vinis) kapi-<br>talas | Savoms<br>akcijoms<br>išgyti |                  |                                              |                |
| 23. Dividendai                                                                          |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | -              |
| 24. Kitos išmokos                                                                       |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | -              |
| 25. Sudaryti rezervai                                                                   |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | -              |
| 26. Panaudoti rezervai                                                                  |                                                         |                   |                      | (15319)                               |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | (15319)        |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)<br>arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas) |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | -              |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo<br>padidėjimas (sumažėjimas)              |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | -              |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti                                                         |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                              |                  |                                              | -              |
| <b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio<br/>pabaigoje</b>                               | <b>7815042</b>                                          | <b>1</b>          | <b>-</b>             | <b>85741</b>                          | <b>-</b>            | <b>-</b>                                                               | <b>-</b>                     | <b>-</b>         | <b>(1909009)</b>                             | <b>5991775</b> |

Direktorius

(įmonės 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 mero

2023 m. balandžio 25 d.

potvarkiu Nr. 1B-48

**2022 M. GRUODŽIO 31<sup>o</sup>D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2023 M. VASARIO 28 D.

(ataskaitos sudarymo data)

2022 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                      | Pasta-<br>bos<br>Nr. | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis<br>laikotarpis |
|-------------|------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| <b>1.</b>   | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                        |                      |                             |                                     |
| 1.1.        | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)                |                      | 11124463                    | 8186724                             |
| 1.1.1.      | Pinigų įplaukos iš klientų                                       |                      | 10397990                    | 8122106                             |
| 1.1.2.      | Kitos įplaukos                                                   |                      | 726473                      | 64618                               |
| 1.2.        | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos                          |                      | (11233942)                  | (6560853)                           |
| 1.2.1.      | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) |                      | (10036096)                  | (4913333)                           |
| 1.2.2.      | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais                   |                      | (1129209)                   | (1462894)                           |
| 1.2.3.      | Sumokėti į biudžetą mokesčiai                                    |                      | (5403)                      | (122937)                            |
| 1.2.4.      | Kitos išmokos                                                    |                      | (63234)                     | (61689)                             |
|             | <b>Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>               |                      | <b>(109479)</b>             | <b>1625871</b>                      |
| <b>2.</b>   | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                       |                      |                             |                                     |
| 2.1.        | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas              |                      | (242162)                    | (477188)                            |
| 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             |                      |                             |                                     |
|             | <b>Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai</b>              |                      | <b>(242162)</b>             | <b>(477188)</b>                     |



| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                      | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>3.</b> | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                         |              |                          |                                  |
| 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                          |              | (137887)                 | (647676)                         |
| 3.2.1.    | Finansinių skolų padidėjimas                                                     |              | 600000                   |                                  |
| 3.2.1.1.  | Paskolų gavimas                                                                  |              | 600000                   |                                  |
| 3.2.1.2.  | Obligacijų išleidimas                                                            |              |                          |                                  |
| 3.2.2.    | Finansinių skolų sumažėjimas                                                     |              | (761345)                 | (624740)                         |
| 3.2.2.1.  | Paskolų grąžinimas                                                               |              | (678723)                 | (548723)                         |
| 3.2.2.2.  | Obligacijų supirkimas                                                            |              |                          |                                  |
| 3.2.2.3.  | Sumokėtos palūkanos                                                              |              | (23407)                  | (11129)                          |
| 3.2.2.4.  | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                                            |              | (59215)                  | (64888)                          |
| 3.2.3.    | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas                                           |              |                          |                                  |
| 3.2.4.    | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas                                           |              |                          |                                  |
| 3.2.5.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                               |              | 33220                    | 4157                             |
| 3.2.6.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                               |              | (9762)                   | (27093)                          |
|           | <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                |              | <b>(137887)</b>          | <b>(647676)</b>                  |
| <b>4.</b> | <b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b> |              |                          |                                  |
| <b>5.</b> | <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>                          |              | <b>(489528)</b>          | <b>501007</b>                    |
| <b>6.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                      |              | <b>631971</b>            | <b>130964</b>                    |
| <b>7.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                      |              | <b>142443</b>            | <b>631971</b>                    |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jonas Kaminskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Rasa Vengrauskienė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA  
Jonavos rajono savivaldybės mero  
2023 m. balandžio 25 d.  
potvarkiu Nr. 1B-48

**2022 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. Juridinių asmenų registro tvarkytojas – Valstybės įmonė Registrų centras. 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, buveinės adresas Žeimių g. 13 Jonava, 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 tiekiamą šilumą, 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 2022 m. 87, o 2021 m. buvo 86 žmonės. 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

1. Vadovai – 3,
2. Struktūrinių padalinių vadovai – 7,
3. Specialistai – 19,
4. Darbininkai – 58.

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



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 finansinės apskaitos, LR įmonių 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 sukaupytą 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 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 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.

Finansinės nuomos (lizingo) būdu įsigytam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas. Dėl finansinės nuomos kiekvieną ataskaitinį laikotarpį patiriamos finansinės sąnaudos. Nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka finansinės nuomos įsigyjamam turtui yra analogiška kaip ir nuosavam turtui.

### **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), kurį 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.

Bendrovėje naudojamas nuolat apskaitomų atsargų būdas.

### **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. Pelno mokestis**

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus. Lietuvos vienietams taikomas 15 procentų tarifas.

## **2.10. 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.

### **2.101 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.

## **2.12. 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 kompleksą, 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 2022-12-31 buvo 66,5 tūkst. Eur, o 2021-12-31 buvo 75,1 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto likutinė vertė sumažėjo 8,6 tūkst. Eur.

##### Nematerialusis turtas

| Rodikliai                                                          | Plėtros darbai | Prest ižas | Progra minė įranga | Kitas nemate rialusis turtas | Iš viso |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------------|------------------------------|---------|
| <b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>          |                |            | 0                  | 75 107                       | 75 107  |
| <b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>     |                |            |                    |                              |         |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                                |                |            | 2 854              | 119 906                      | 122 760 |
| Finansinių metų pokyčiai:                                          |                |            |                    |                              |         |
| - turto įsigijimas                                                 |                |            |                    | 15 870                       | 15 870  |
| - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)              |                |            | 1 940              | 2 664                        | 4 604   |
| - perrašymas iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                    |                |            |                    |                              |         |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                   | 0              | 0          | 914                | 133 112                      | 134 026 |
| <b>b) Amortizacija –</b>                                           |                |            |                    |                              |         |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                                |                |            | 2 854              | 44 799                       | 47 653  |
| Finansinių metų pokyčiai:                                          |                |            |                    |                              |         |
| - finansinių metų amortizacija                                     |                |            |                    | 24 454                       | 24 454  |
| - atstatantys įrašai (-)                                           |                |            |                    |                              | 0       |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)    |                |            | 1 940              | 2 664                        | 4 604   |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                    |                |            |                    |                              | 0       |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                   | 0              | 0          | 914                | 66 589                       | 67 503  |
| <b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)</b> | 0              | 0          | 0                  | 66 523                       | 66 523  |

##### 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           | 914                       |
| Kitas nematerialusis turtas | 35 846                    |

## 2. MATERIALUSIS TURTAS

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto 2022-12-31 likutinė vertė buvo 6 579,3 tūkst. Eur, o 2021-12-31 likutinė vertė buvo 7 514,3 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sumažėjo 935 tūkst. Eur.

### Ilgalaikis materialusis turtas

| Rodikliai                                                                | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įranga | Transporto priemonės | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | Iš viso    |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------------|------------|
| <b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>                | 5 436 273             | 1 322 788         | 261 525              | 493 690                                 | 7 514 276  |
| <b>a) Įsigijimo savikaina</b>                                            |                       |                   |                      |                                         |            |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                                      | 15 923 394            | 8 149 298         | 702 995              | 1 563 391                               | 26 339 078 |
| Finansinių metų pokyčiai:                                                |                       |                   |                      |                                         |            |
| - turto įsigijimas                                                       | 44 872                | 111 450           | 13 802               | 97 394                                  | 267 518    |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-)                                     | 2 336                 | 152 238           | 29 265               | 97 624                                  | 281 463    |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                          |                       |                   |                      |                                         |            |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                         | 15 965 930            | 8 108 510         | 687 532              | 1 563 161                               | 26 325 133 |
| <b>c) Nusidėvėjimas</b>                                                  |                       |                   |                      |                                         |            |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                                      | 10 487 121            | 6 826 510         | 441 470              | 1 069 701                               | 18 824 802 |
| Finansinių metų pokyčiai:                                                |                       |                   |                      |                                         |            |
| - finansinių metų nusidėvėjimas                                          | 466 061               | 556 687           | 68 225               | 111 494                                 | 1 202 467  |
| - atstatantys įrašai (-)                                                 |                       |                   |                      |                                         | 0          |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)         | 2 336                 | 152 238           | 29 265               | 97 624                                  | 281 463    |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                          |                       |                   |                      |                                         |            |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                         | 10 950 846            | 7 230 959         | 480 430              | 1 083 571                               | 19 745 806 |
| <b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)</b> | 5 015 084             | 877 551           | 207 102              | 479 590                                 | 6 579 327  |

### Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

| Įkeisto turto pavadinimas                                                                                                                                                       | Balansinė vertė (likutinė vertė) 2021-12-31 Eur. | Įkeitimo pabaigos data |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|
| <b>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</b> |                                                  |                        |
| Jonavos rajoninės katilinės pastatai, statiniai                                                                                                                                 | 262 728                                          | 2023-03-31             |
| Girelės katilinės pastatai, statiniai                                                                                                                                           | 1 291 395                                        | 2023-03-31             |
| <b>Iš viso įkeisto turto vertė:</b>                                                                                                                                             | <b>1 554 123</b>                                 |                        |

### 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                   | 796 224                   |
| Mašinos ir įranga                       | 2 564 063                 |
| Transporto priemonės                    | 311 525                   |
| Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 876 762                   |

#### Išsinuomotas ilgalaikis turtas

| Išsinuomoto turto pavadinimas                                                                                                              | Nuomos mokestis (Eur/už mėn.) | Nuomos laikotarpiai     | Pastabos                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mechaninių dirbtuvių patalpos katilinės įrengimui, unikalūs numeris 4697-8006-8025, adresas Šilų g. 9, Jonava. Plotas 34,37 m <sup>2</sup> | 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                       | Unikalūs Nr.   | Išnuomoto nekilnojamojo turto adresas | Išnuomoto turto plotas m <sup>2</sup> | Nuomos laikotarpiai     |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| Boilerinė                         | 4698-0004-9019 | Chemikų g. 82a, Jonava                | 88,37                                 | 2022-10-04 - 2027-10-03 |
| 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                                 | 2021-10-08 - 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                               | Unikalūs Nr.                     | Patikėjimo teise valdomo ilgalaikio turto adresas    | Turto įsigijimo vertė (Eur) | Turto plotas m <sup>2</sup> | 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<br>4400-2208-5443 | Rodžių g. 12, Kulvos sen., Betėgalos k., Jonavos r.  | 55910,26                    | 20,09<br>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 <sup>2</sup> ); šilumos tinklai (10,11 m); nuotekų šalinimo tinklai (8,8 m) | 4400-2130-7204<br>4400-2129-6299<br>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 |
| <b>Viso pastatai statiniai</b>                                                                                        |                                                    |                                                     | <b>230181,78</b> |       |                         |
| 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 |
| <b>Viso mašinos ir įrengimai</b>                                                                                      |                                                    |                                                     | <b>13292,16</b>  |       |                         |

### Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai

| Pavadinimas                                                 | Vertė Eur<br>2022 12 31 | Užbaigtumas                               |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|
| Šilumos tinklų nuo ŠK- ŠK2 iki Ukmergės g.16 modernizavimas | 112083                  | Atliekama teisinė registracija            |
| Šilumos akumuliacinės talpos įrengimas Girelės RK           | 82550                   | Atlikti talpos išvalymo, paruošimo darbai |
| Patalpų adresu Klaipėdos g. 16 Jonava kapitalinis remontas  | 3500                    | Atliktas projektas                        |
| Gaisro informavimo sistema                                  | 1480                    | Atliktas projektas                        |
| Pastatas boilerinė Kulviečio g. 11A Jonava                  | 1564                    | Užbaigtumas 88%                           |
| <b>Viso</b>                                                 | <b>201177</b>           |                                           |

### 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“ 2022-12-31 d. atsargų turėjo už 1 039,6 tūkst. Eur t.sk. technologinio kuro už 984,7 tūkst. Eur. Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį išaugo 602,8 tūkst. Eur t.sk. technologinio kuro atsargų vertė išaugo 598,2 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 išigijimo 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<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 436 823                                       |                                       |            |                                     | 436 823 |



|                                                                                                          |           |  |  |  |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|--|-----------|
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                                                         | 1 039 588 |  |  |  | 1 039 588 |
| Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės<br>Praėjusių finansinių metų pabaigoje              | 0         |  |  |  | 0         |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                                                         | 0         |  |  |  | 0         |
| Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės<br>(atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 0         |  |  |  | 0         |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                                                         | 0         |  |  |  | 0         |
| <b>Ikeistų atsargų vertė</b>                                                                             | 0         |  |  |  | 0         |
| <b>Atsargos pas trečiuosius asmenis</b>                                                                  | 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 m2 | 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 |
| 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 |

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2022-12-31 d. sudarė 94,2 tūkst. Eur. Pagrindinę išankstinių apmokėjimų dalį sudaro apyvartos mokestis už prekybą biokuro biržoje UAB „Baltpool“ 89,6 tūkst. Eur, avansinis mokėjimas UAB „Luminor Lizingas“ už lizingu įsigijamas dvi transporto priemonės 4,3 tūkst. Eur, LTG Infra už patalpų nuomą pagal sutarties sąlygas 0,3 tūkst. Eur.



## 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 parodomos 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 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<br>(Eur) | Balansinės<br>vertės pokytis<br>(Eur) | Abejotinos ir<br>kontroliuotinos<br>skolos (Eur) |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                                |                          | per 2021 m.                           | 2021-12-31                                       |
| Pirkėjų skola už šiluminę energiją                                             | 1 885 339                | 546 010                               | 749 523                                          |
| Pirkėjų skola už nuolatinę šilumos ir karšto vandens ruošimo sistemų priežiūrą | 84 922                   | -25 875                               |                                                  |
| Kiti debitoriai                                                                | 230 738                  | 110 289                               |                                                  |
| Kompensacijos socialiai remtiniams asmenims                                    | 279 297                  | 223 259                               |                                                  |
| <b>IŠ VISO:</b>                                                                | <b>2 480 296</b>         | <b>853 683</b>                        | <b>749 523</b>                                   |

## 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. Bendrovė su AS Luminor bank yra sudariusi kredito linijos sutartį apyvartinių lėšų papildymui, dėl kurios įsipareigojimų įvykdymo užtikrinimui maksimalią hipoteką įkeičiama 400 000 Eur atsiskaitomoji sąskaita AS Luminor bank.

Bendrovė 2021 m. buvo sudariusi įmokų surinkimo sutartį su įmokų rinkėju UAB „Jonavos paslaugos“, pagal kurios sąlygas įplaukos, surinktos iš pirkėjų už tiekiamą šilumą ir karštą vandenį, pervedamos 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)       |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Grynieji pinigai atsiskaitomoje sąskaitoje banke:</b>     | <b>68 819,12</b> |
| AS Luminor bank LT20 4010 0439 0008 0283                     | 58 414,04        |
| AS Luminor bank LT27 4010 0439 0037 6007                     | 3,00             |
| AS Luminor bank LT69 4010 0439 0073 5703                     | 0,00             |
| 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                        | 348,77           |
| AB Šiaulių banko Kėdainių poskyryje LT71 7182 3000 0346 7612 | 2 523,80         |
| AB Šiaulių banke Jonavos skyriuje LT71 7182 6000 0014 2534   | 0,00             |
| AB banke SWEDBANK LT40 7300 0101 2208 5573                   | 7 529,51         |



|                                                                      |            |
|----------------------------------------------------------------------|------------|
| Lėšos kelyje (UAB "Jonavos paslaugos" surinktos iš vartotojų įmokos) | 73 256,29  |
| Grynieji pinigai kasoje                                              | 367,99     |
| IŠ VISO:                                                             | 142 443,40 |

## 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 2022-12-31 d. sudarė 9,2 tūkst, Eur. Tai draudimai, prenumerata ir kt.

## 8. NUOSAVAS KAPITALAS

UAB „Jonavos šilumos tinklai“ nuosavas kapitalas 2022-12-31 d. sudarė 5 991 775 Eur. Įstatinis kapitalas sudarė 7 815 041,80 Eur, kuris padalytas į 2 694 842 paprastasias 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“ 2022 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 15 319 Eur perkainotos vertės nusidėvėjimo dalimi. Ataskaitinių metų pabaigoje perkainojimo rezervas sudarė 85 741 Eur.

Nepaskirstytas nuostolis 2022-12-31 d. sudarė 1 909 009 Eur. Tame tarpe 2022 m nuostolis – 14 979 Eur ir ankstesnių metų nuostolis 1 894 030 Eur.

| Eil. Nr. | Straipsniai                           | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 5.       | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)  | (1909009)                | (1894030)                        |
| 5.1.     | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | (14979)                  | 406863                           |
| 5.2.     | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)   | (1894030)                | (2300893)                        |

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

|                                                                                                     | Suma (Eur)  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžiai | (1 894 030) |
| Grynasis finansinių metų pelnas (nuostoliai)                                                        | (14 979)    |
| Akcininkų įnašai nuostoliams dengti                                                                 |             |



|                                                                                                                    |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Pervedimai iš rezervų                                                                                              |             |
| Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)                                                                               | (1 909 009) |
| Pelno paskirstymas:<br>- į privalomąjį rezervą<br>- dividendams<br>- į kitus rezervus<br>- kitiems tikslams        |             |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus | (1 909 009) |

## 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) | 66 252,01                               |                                                         | 1 085,88                                                   | 65 166,13                               |
| LVPA Jonavos m. trasų renov.2007m                                                                                                                                                      | 93 511,41                               |                                                         | 16 229,64                                                  | 77 281,77                               |
| LVPA 1as etapas (Orinė trasa)                                                                                                                                                          | 240 929,10                              |                                                         | 24 300,24                                                  | 216 628,86                              |
| LVPA 2as etapas Trasų renovacija                                                                                                                                                       | 241 768,90                              |                                                         | 24 298,68                                                  | 217 470,22                              |
| LVPA biokuro katilo st.g. dotacijos                                                                                                                                                    | 282 712,31                              |                                                         | 107 052,48                                                 | 175 659,83                              |
| LAAIF 5MW biokuro katilo dotacijos 1etapas                                                                                                                                             | 81 310,21                               |                                                         | 38 449,92                                                  | 42 860,29                               |
| LAAIF 5MW biokuro katilo dotacijos 2etapas                                                                                                                                             | 72 227,06                               |                                                         | 33322,47                                                   | 38 904,59                               |
| LVPA 3K magistralės CŠTT rekonstrukcija                                                                                                                                                | 363 916,19                              |                                                         | 27 672,36                                                  | 336 243,83                              |
| LVPA 3K magistralės Žeimių g. ir Chemikų g. bei 2K magistralės Vasario 16-osios g. trasų modernizavimas                                                                                | 194 187,94                              |                                                         | 12 186,00                                                  | 182 001,94                              |
| LVPA 2K ir 3K magistralių Chemikų, Žeimių, Žeimių tako, A.Kulviečio ir S.G.Ilgūno g. Jonavoje modernizavimas                                                                           | 124 375,50                              |                                                         | 7 245,84                                                   | 117 129,66                              |
| LVPA 2K ir 3K magistralių šilumos perdavimo trasų Jonavoje modernizavimas                                                                                                              | 118 170,71                              |                                                         | 6 274,44                                                   | 111 896,27                              |
| Saulės fotovoltinės elektrinės įrengimas Girelės RK                                                                                                                                    | 21 741,50                               |                                                         | 2 415,72                                                   | 19 325,78                               |
| Šilumos akumuliacinės talpos įrengimas                                                                                                                                                 |                                         | 13 220,00                                               |                                                            | 13 220,00                               |
| Katilas 200 kW (Kulva)                                                                                                                                                                 |                                         | 10 000,00                                               | 583,31                                                     | 9 416,69                                |
| Katilas 200 kW (Užusaliai)                                                                                                                                                             |                                         | 10 000,00                                               | 583,31                                                     | 9 416,69                                |
| Dotac.turto valdomo patikėj.t.(Savivald.lėšos)                                                                                                                                         | 63 177,37                               |                                                         | 14 331,72                                                  | 48 845,65                               |
| Dotac.turto valdomo patikėj.t. (Valstyb.lėšos)                                                                                                                                         | 75 680,29                               |                                                         | 24 657,60                                                  | 51 022,69                               |
| Dotac.turto valdomo patikėj.t. (ES lėšos)                                                                                                                                              | 92 551,13                               |                                                         | 7 766,64                                                   | 84 784,49                               |
| Iš viso                                                                                                                                                                                | 2 132 511,63                            | 33 220,00                                               | 348 456,25                                                 | 1 817 275,38                            |

## 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 |
| <b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b> |                                 |                                                          |                  |
| <b>Finansinės skolos:</b>                  |                                 |                                                          |                  |
| <b>2021 m. Gruodžio 31d.</b>               | <b>512 026</b>                  | <b>503 797</b>                                           | <b>0</b>         |
| <b>2022 m. Gruodžio 31d.</b>               | <b>316 787</b>                  | <b>568 148</b>                                           | <b>0</b>         |
| 1. Kredito įstaigoms                       |                                 |                                                          |                  |
| 2021 m. Gruodžio 31d.                      | 364 602                         | 253 424                                                  | 0                |
| 2022 m. Gruodžio 31d.                      | 208 794                         | 460 155                                                  |                  |
| 2. Kitos finansinės skolos                 |                                 |                                                          |                  |
| 2021 m. Gruodžio 31d.                      | 147 424                         | 244 405                                                  | 0                |
| 2022 m. Gruodžio 31d.                      | 107 993                         | 107 993                                                  |                  |
| <b>Kitos skolos:</b>                       |                                 |                                                          |                  |
| <b>2021 m. Gruodžio 31d.</b>               | <b>1 296 897</b>                |                                                          |                  |
| <b>2022 m. Gruodžio 31d.</b>               | <b>1 900 736</b>                |                                                          |                  |
| <b>Iš viso 2021m. gruodžio 31d.</b>        | <b>1 808 923</b>                | <b>497 829</b>                                           | <b>0</b>         |
| <b>Iš viso 2022m. gruodžio 31d.</b>        | <b>2 217 523</b>                | <b>568 148</b>                                           | <b>0</b>         |

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

Po vienerių metų mokėtinas sumas 2022-12-31 d. sudaro įsipareigojimai:

1. LR Finansų ministerijai už paskolą 107 993 Eur. Artimiausia paskolos grąžinimo data 2023-09-01 d., galutinė - 2024-09-01 d. Paskola dengiama lygiomis dalimis kasmet.
2. AS Luminor bank paskola apyvartinėms lėšoms sumoje 370 000 Eur. Paskolos grąžinimo data 2024-04-30d.
3. UAB Luminor Lizingas išperkamoji nuoma Nr. 202008255 – 54 371 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 – 35 784 Eur. Įsipareigojimas dengiamas pagal sudarytą grafiką kiekvieną mėnesį. Išperkamosios nuomos sutartis pasirašyta 2021 m. rugpjūčio mėn. Galutinė mokėjimo data 2027-01-01.

Per vienerius metus mokėtinas sumas sudaro:

1. Ilgalaikės paskolos einamų metų dalis AS Luminor bank – 170 361 Eur.
2. Ilgalaikės paskolos einamų metų dalis Finansų ministerijai – 107 993 Eur.
3. Ilgalaikės išperkamosios nuomos Nr. 202008255 einamų metų dalis UAB Luminor Lizingas – 26 504 Eur.
4. Ilgalaikės išperkamosios nuomos 202111121 einamų metų dalis UAB Luminor Lizingas – 11 928 Eur.
5. Skolos tiekėjams 1 664 309 Eur.
6. Pelno mokesčio įsipareigojimai 8 362 Eur.
7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 169 007 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 59 058 Eur. Tai kiti mokėtini mokesčiai (nekilnojamo turto,



aplinkos taršos) 48 600 Eur., Valstybinei energetikos reguliavimo tarnybai mokama suma nuo metinių energijos perdavimo ir (ar) skirstymo veiklų pajamų 10 177 Eur. ir kiti mokėjimai sumoje 281 Eur.

## 11. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

Bendrovės sukauptas sąnaudas sudaro sąnaudos, kurios yra pripažintos einamąjį ataskaitinį laikotarpį, bet išipareigojimas apmokėti už šias sąnaudas atsiras sekančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Sukaupėtų sąnaudų suma 2022 m. gruodžio 31 d. – 23 776 Eur. Tai – UAB „Ignitis“ mokėtina suma už vartojimo pajėgumus 2022 m. – 22 009 Eur, LR finansų ministerijai mokėtinos palūkanos 239 Eur, AB „LTG Infra“ už komunalines nuomojamų patalpų paslaugas – 556 Eur, AB „Telia Lietuva“ už įrangą – 221 Eur ir nuomininkams išrašytų išankstinių sąskaitų suma – 751 Eur.

## 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                           | 10 099 419        | 7 063 641                |
| Daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens ruošimo sistemų techninė priežiūra | 501 252           | 492 889                  |
| <b>Pagrindinės veiklos pajamos viso</b>                                       | <b>10 600 671</b> | <b>7 556 530</b>         |

Ataskaitiniais metais lyginant su 2021 m. pagrindinės veiklos pajamos išaugo 3 044 141 Eur. Iš jų už parduotą šilumos energiją pajamos išaugo 3 035 778 Eur, už sistemų techninę priežiūrą 8 363 Eur.

Pajamų augimui už šilumos energiją ir karšto vandens tiekimą įtakos turėjo vidutinės kainos už šilumos energiją padidėjimas 3,53 eur.ct./kwh. Vidutinė kaina 2022 m. buvo 8,86 eur ct./kwh, 2021 m. – 5,33 eur ct/kwh.

Parduotos šilumos energijos kiekis 2022 m. sumažėjo 14 832 MWh., nuo 120 108 MWh 2021 m. iki 105 276 MWh 2022 m.

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 unikalų Nr. 4698-0004-9019(Chemikų g.82a, Jonava) UAB „Daligna“, nuomos kaina - 3,36 Eur/kv.m.( su PVM),
2. Boilerinę unikalų Nr. 4697-0008-1011(Lietavos g. 17a, Jonava) UAB „Vitauga“, nuomos kaina - 2,81 Eur/kv.m.( su PVM),
3. Boilerinę unikalų Nr. 4697-6005-8018 (Žeimių takas 4b, Jonava)- UAB „Daligna“ - nuomos kaina 2,81 Eur/kv.m. ( su PVM),
4. Patalpas Ruklos katilinės pastate unikalų Nr. 4698-1001-9012 ( Ruklio g. 6, Rukla, Jonavos r.) – UAB „Redo metalo dirbtuvės“, nuomos kaina – 0,96 Eur/kv.m.
5. Boilerinę unikalų Nr. 4698-1003-5016 (Chemikų g. 102a, Jonava), - MB „Iceberg RMK“ nuomos kaina – 2,81 Eur/kv.m. (su PVM).



Bendrovės kitos veiklos pajamos 2022 m., lyginant su 2021 m. išaugo 64,1 tūkst. Eur.

#### Kitos veiklos pajamos

#### Eurais

| Rodikliai                                   | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Kitos veiklos pajamos viso</b>           | <b>96 667</b>     | <b>32 615</b>            |
| pajamos už patalpų nuomą                    | 14 236            | 12 293                   |
| pajamos už elektros energiją (nuomininkams) | 47 479            | 14 703                   |
| kitos pajamos                               | 34 952            | 5 619                    |

Bendrovės finansinės veiklos pajamas sudaro pirkėjų sumokėti delspinigiai už pradelstus mokėjimus. 20212m. finansinės veiklos pajamos išaugo 4,8 tūks. Eur.

#### Finansinės veiklos pajamos

#### Eurais

| Rodikliai                              | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|----------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Finansinės veiklos pajamos viso</b> | <b>23 934</b>     | <b>19 163</b>            |
| Delspinigių pajamos                    | 23 934            | 19 163                   |

### 13. SĄNAUDOS

Bendrovės pagrindinės veiklos sąnaudos 2022 metais išaugo 3 379,1 tūkst. Eur. Didžiausią įtaką tam turėjo sąnaudų augimas: 2 746,9 tūkst. Eur kuro sąnaudos energijai gaminti. Ataskaitiniais metais išaugo 279,7 tūkst. Eur elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos, 231 2 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, 103,2 tūkst. Eur personalo sąnaudos, 52,4 tūkst. Eur kitos sąnaudos. Bendrosios ir administracinės sąnaudos išaugo 56,5 tūkst. Eur.

Kitos veiklos sąnaudose atvaizduotos kitos netipinės veiklos sąnaudos, susijusios su kitos veiklos pajamų uždirbimu. Šios sąnaudos 2022 m. išaugo 104,9 tūkst. Eur, padidėjus paslaugų kainoms.

| Rodikliai                                                                    | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai | Augimas (+),<br>Mažėjimas(-) |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>Pardavimo savikaina viso</b>                                              | <b>10 045 689</b> | <b>6 666 562</b>         | <b>3 379 127</b>             |
| tame tarpe:                                                                  |                   |                          |                              |
| kuro sąnaudos energijai gaminti                                              | 6 041 324         | 3 294 449                | 2 746 875                    |
| elektros energijos, vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos       | 1 047 185         | 767 463                  | 279 722                      |
| Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos                                | 1 715             | 1 873                    | -158                         |
| ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos                                       | 841 872           | 875 956                  | -34 084                      |
| einamo remonto ir aptarnavimo sąnaudos                                       | 547 259           | 316 074                  | 231 185                      |
| personalo sąnaudos                                                           | 1 347 600         | 1 244 432                | 103 168                      |
| kitos pagrindinės veiklos sąnaudos                                           | 218 734           | 166 315                  | 52 419                       |
| <b>Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administracinės bei veiklos mokesčių)</b> | <b>630 416</b>    | <b>573 964</b>           | <b>56 452</b>                |
| <b>Kitos veiklos sąnaudos</b>                                                | <b>25 473</b>     | <b>-79 467</b>           | <b>104 940</b>               |
| <b>Finansinės veiklos sąnaudos</b>                                           | <b>26 310</b>     | <b>23 612</b>            | <b>2 698</b>                 |
| tame tarpe:                                                                  |                   |                          |                              |
| palūkanos už paskolas                                                        | 17 745            | 13 545                   | 4 200                        |
| kitos finansinės veiklos sąnaudos                                            | 8 565             | 10 067                   | -1 502                       |



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 išaugo 4,2 tūkst. Eur.

Kitos finansinės sąnaudos sumažėjo 1,5 tūkst. Eur.

#### 14. SEGMENTAI

Bendrovėje, vykdant 2022-09-26 Jonavos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą Nr. 13B-1412 „Dėl Jonavos rajono savivaldybės valdomų bendrovių vykdomų specialių įsipareigojimų sąrašo patvirtinimo“ išskiriami penki verslo segmentai – šilumos gamybos ir tiekimo, karšto vandens gamybos ir tiekimo, atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo, pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros ir kitos veiklos segmentai.

##### Informacija apie verslo segmentų pajamas ir sąnaudas

| 2022 m                                  | Verslo segmentai           |                                   |                                                                |                                                     |             | Iš viso  |
|-----------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|----------|
| Straipsnio pavadinimas                  | Šilumos gamyba ir tiekimas | Karšto vandens gamyba ir tiekimas | Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas | Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra | Kita veikla |          |
| 1                                       | 2                          | 3                                 | 4                                                              | 5                                                   | 6           | 7        |
| Pardavimo pajamos                       | 9301035                    | 558932                            | 132849                                                         | 501252                                              | 106603      | 10600671 |
| Pardavimo savikaina                     | 8962355                    | 552033                            | 57479                                                          | 404168                                              | 69654       | 10045689 |
| BENDRAS PELNAS (NUOSTOLIAI)             | 338680                     | 6899                              | 75370                                                          | 97084                                               | 36949       | 554982   |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos  | 537912                     | 12757                             | 8637                                                           | 59132                                               | 11978       | 630416   |
| Veiklos pelnas (nuostoliai)             | -199232                    | -5858                             | 66733                                                          | 37952                                               | 24971       | -75434   |
| Kitos ir finansinės veiklos pajamos     | 7229                       |                                   |                                                                |                                                     | 113372      | 120601   |
| Kitos ir finansinės veiklos sąnaudos    | 35974                      | 2197                              | 329                                                            | 1732                                                | 11552       | 51784    |
| Kitos veiklos pelnas (nuostoliai)       | -28745                     | -2197                             | -329                                                           | -1732                                               | 101820      | 68817    |
| PELNAS( NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | -227977                    | -8055                             | 66404                                                          | 36220                                               | 126791      | -6617    |

#### 15. PELNO MOKESTIS

2022 m. Bendrovė patyrė 6 617 Eur nuostolių prieš apmokestinimą. Bendrovėje taikomas 15 proc. pelno mokesčio tarifas. 2022 m. pelno mokesčio įsipareigojimas ir sąnaudos sudaro 8 362 Eur, dėl 67 003 Eur sąnaudų sumų, kurios nemažina apmokestinamojo pelno. 2021 m suma – 16 774 Eur. Praėjusių mokesčių metų apmokestinamasis pelnas buvo sumažintas 2018, 2019 m. susidariusių mokesčių nuostolių suma.



## 16. ATLYGIS DARBUOTOJAMS

### Atlygis darbuotojams (Eur)

| Atlygis darbuotojams         | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Darbo užmokesčio sąnaudos    | 1 626 379         | 1 476 080                |
| Socialinio draudimo sąnaudos | 30 344            | 27 742                   |
| Viso                         | 1 656 723         | 1 503 822                |

## 17. FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAUJANČIAIS ASMENIMIS

Bendrovėje per ataskaitinį laikotarpį vadovaujantiems administracijos darbuotojams 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 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) | 120 463           | 132 000                  | X                                 |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus                                           | 2,25              | 3                        | 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 bei pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros paslaugas. 2022 m. bendrovė vykdė sandorius su kitomis įmonėmis, priklausančiomis tam pačiam savininkui, t.y. Jonavos rajono savivaldybei. Bendrovė nėra suteikusi garantijų, laidavimų. 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     | 656 503,31          | 55 478,60              |
| UAB „Jonavos vandenys“  | Parduota prekių paslaugų    | 0,00                | 0,00                   |
| UAB „Jonavos paslaugos“ | Pirkta prekių, paslaugų     | 196 817,44          | 14 582,87              |
| UAB „Jonavos paslaugos“ | Parduota prekių ir paslaugų | 21 103,03           | 5 023,17               |



## 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 Vengrauskiene



## PATVIRTINTA

2023 m. balandžio 25 d.

potvarkiu Nr. 1B- 48

***UAB “Jonavos šilumos tinklai”***

### 2022 m. pelno (nuostolių) paskirstymas

1. Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) ataskaitinių finansinių metų pradžioje (1 894 030)

2. Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostolis) (14 979)

3. Pervedimai iš rezervų 0

4. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostolis) \_\_\_\_\_

5. Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti \_\_\_\_\_

6. Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso (1 909 009)

7. Pelnos 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 (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams \_\_\_\_\_ 0

12.Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus (1 909 009)

## Direktorius

Vyr. buhalterē

Jonas Kaminskas

Rasa Vengrauskienė