



Vilnius, 2021 m. balandžio 16 d.

**UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“**

*2020 m. finansinių ataskaitų rinkinys,  
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*



## **NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**

*UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“*

### **Išvada dėl finansinių ataskaitų auditu**

#### **Sąlyginė nuomonė**

Mes atlikome UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, išskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ aprašytų dalykų poveikį atitinka-miems duomenims, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

#### **Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti**

Įmonės balanso „Po vienų metų mokėtinės sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai“ „Skolos tiekėjai“ straipsnyje apskaitoma prieš daugelį metų susidariusi skola, kurios kreditorius nepripažista. Ši skola turėtų būti nurašyta, atitinkamai koreguojant pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnius.

Įmonė 2020 m. gruodžio 31 d. iš pirkėjų gautinas sumas apskaito 1,41 mln. Eur vertė, kuri yra įvertinta įsigijimo savikaina, atėmus 292 tūkst. Eur abejotinų skolų įvertinimą. Mūsų vertinimu, atidėjino vertė turėtų būti reikšmingai didesnė, atsižvelgiant į tai, jog bendra pirkėjų skolų, kurios yra pradelstos daugiau nei vienerius metus, vertė yra 1,49 mln. Eur.

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

#### **Kita informacija**

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

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

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

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

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



## Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atskomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą testi veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos testinumu ir veiklos testinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

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

### Auditoriaus atskomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

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

Vilnius, 2021 m. balandžio 16 d.



UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001505

Atsakingas auditorius  
Dainius Vaičekonis  
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„DIDŽIASALIO KOMUNALINĖS PASLAUGOS“**

**METINIS PRANEŠIMAS  
UŽ 2020 METUS**

**TRUMPAS ĮMONĖS PRISTATYMAS**

Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ įsteigta 1993 metų gegužės mėnesį, įmonės kodas 155513971, adresas Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r., tel./faks. 838659435, el paštas [info@dkp.lt](mailto:info@dkp.lt), interneto svetainė [www.dkp.lt](http://www.dkp.lt).

Bendrovės pagrindinė veikla yra šilumos energijos gamyba ir tiekimas, karšto vandens ruošimas ir tiekimas Didžiasalio gyvenvietei. Veikla vykdoma pagal Ignalinos rajono savivaldybės administracijos Šilumos tiekimo veiklos licencijos Nr. LŠT-1, išduota 2017-07-07.

Pagal Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2003 m. vasario 11 d. sprendimą Nr. 347 bendrovė valdo patikėjimo teise Didžiasalio katininės pastatą su jam priklausančiu ilgalaikiu turtu: katininės įrengimais, 39 šiluminiais mazgais ir dalį komunikacijų, bendra verte 1068,1 tūkst. Eurų. Maksimali katininės galia 8,4 MW (1 biokuro katinas, kurio galingumas 3 MW ir 2 mazuto katinai, kurių kiekvieno galingumas 2,7 MW).

Pagal 2015 m. rugsėjo 17 d. Ignalinos rajono savivaldybės sprendimą Nr. T-133 „Dėl turto perėmimo ir perdavimo UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ pagal patikėjimo sutartį“ bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise Naujojo Daugėliškio katinę su įrengimais, kurios galingumas 1,13 MW, ir 3 šiluminiais punktais.

Pagal 2017 m. birželio 1 d. Ignalinos rajono savivaldybės sprendimą Nr. T-81 „Dėl turto perdavimo UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ pagal patikėjimo sutartį“ bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise 3 Naujojo Daugėliškio ir 1 Tverečiaus seniūnijų katinines su įrengimais, kurios galingumas 0,4 MW.

Karštas vanduo ruošiamas kiekvieno gyvenamojo namo ar organizacijos, kuri naudoja karštą vandenį, šiluminiai mazge (iš viso 40 šiluminių mazgų).

Antra pagrindinė veikla – geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas Didžiasalio gyvenvietės gyventojams įmonėms ir organizacijoms; geriamojo vandens tiekimas Tverečiaus, Dietkauščiznos, Erzvėto, Žvyrių, Kriauciuškės, Dvarykščių, Laumakės, Navikų, Dysnos ir Vosiūnų kaimų gyventojams bei organizacijoms. Veikla vykdoma pagal Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos išduota Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L7-GVTNT-38, išduota 2015-06-30 ir Lietuvos geologijos tarnybos prie aplinkos ministerijos Leidimą naudoti žemės gelmių išteklius (išskyrus anglavandenilius) ir ertmes, išduota 2016-12-02 Nr. PV-16-29.

Pagal 2015-05-28 Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimą Nr. T-93 „Dėl turto perdavimo pagal patikėjimo sutartis“ įmonė disponuoja geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ilgalaikį ir trumpalaikį materialųjį turta.

Dar viena įmonės veikla – daugiabučių namų bendro naudojimo objektų administravimas.

Bendrovės įstatinis kapitalas 1.962.966,50 Eur (vienas milijonas devyni šimtai šešiasdešimt du tūkstančiai devyni šimtai šešiasdešimt šeši). Įstatinis kapitalas suskirstytas į 676 885 (šešis šimtus septynišiasdešimt šešis tūkstančius aštuonis šimtus aštuoniasdešimt penkis) paprastujų vardinių 2,90 eurų nominalios vertės akcijų. Ignalinos rajono savivaldybė nuosavybės teise valdo 676 855 (šešis šimtus septynišiasdešimt šešis tūkstančius aštuonis šimtus penkiasdešimt penkis) paprastujų vardinių 2,90 eurų nominalios vertės akcijų.

Pagal 2020 m. kovo 13 d. Ignalinos r. sav. administracijos direktorius įsakymu Nr. VT-171 patvirtintus bendrovės įstatus bendrovės vadovas pavaldomas savivaldybės administracijos direktoriumi. Bendrovės vadovas – vyr. inžinierius, laikinai vykdantis direktorius funkcijas Arvydas Keturka.

Bendrovės vyr. finansininkė Vera Kibickaja.

Bendrovėje 2020 m. gruodžio 31 d. dirbo 27 žmonės.

Per 2020 metus 18 bendrovės darbuotojų pakėlė darbo kvalifikaciją:

- šilumos sektoriaus – 9 darbuotojai;

- geriamojo vandens tikimo ir nuotekų tvarkymo padalinio – 3 darbuotojai;
- daugiabučių namų administravimo padalinio – 4 darbuotojai.

## ĮMONĖS VEIKLOS PRISTATYMAS

Pagrindinė bendrovės veikla yra šilumos energijos gamyba karšo, šalto vandens ruošimas ir tiekimas. Šilumos energija ir karštas vanduo tiekiamas penkiasdešimt vienam objektui, iš kurių: 33 daugiabučiai 2 – 5 aukštų gyvenamieji namai, 2 individualūs namai ir 16 įmonių ir organizacijų. Gyvenamasis šildomas plotas sudaro 40,0 tūkst. m<sup>2</sup>, šildomas plotas įmonių ir organizacijų – 20,7 tūkst. m<sup>2</sup>. Iš viso šildomas plotas yra 60,7 tūkst. M<sup>2</sup>.

2020 m. Bendrovės nuostolis yra 277353 Eur. Įtaką pagrinde turėjo pirkėjų abejotinų skolų iškėlimas.

Bendrovė eksploatuoja 8 videntiekius, kurių vamzdynų ilgis 32,8 km ir 6,5 km nuotekų tinklų, įvadų skaičius 395 vnt.

Per 2020 metus pakelta 61,3 tūkst. m<sup>2</sup> ir pateikta vartotojams 54,9 tūkst. m<sup>2</sup>, parduota 38,9 tūkst. m<sup>3</sup> vandens Didžiasalio gyvenvietėje, Tverečiaus, Dietkauščiznos, Dvarykščių, Erzvėto, Žvyrių, Navikų ir Dysnos kaimuose ir . Vandens kokybę atitinka visus sanitarinius, higieninius reikalavimus.

Bendrovė vykdo 33 daugiabučių gyvenamuju namų bendro naudojimo priežiūros administravimą, vykdo šildymo ir karšto vandens sistemų bei apskaitos prietaisų aptarnavimo darbus. Daugiabučių namų bendrijų Didžiasalyje nėra ir jos nesisteigia dėl to, kad daugiabučiuose gyvena mažai mokių šeimų, daug tuščių butų, kurių savininkai išvykė gyventi kitur.

2019 m. vadovas atestuotas sekančiai veiklai: organizuoti šilumos įrenginių eksploatavimą, organizuoti įmonės ar pastato šilumos vartojimo įrenginių eksploatavimą (asmuo atsakingas už šilumos ūki), asmuo atsakingas už vartotojo elektros ūki, darbų saugos naujovės praktikoje.

Pagrindiniai ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatai, svarbūs įvykiai, pagrindiniai pasiekimai, veiklos rezultatų vertinimo kriterijai, vykdant įmonės strateginį veiklos planą, atispindi žemiau ataskaitoje išvardintuose punktuose.

Ne visos planuotos strateginiame plane reikšmės pasiektos. Tam įtaką daro įvairus naujai išleisti įstatymai, sprendimai, nutarimai, aprašai, kurie automatiškai neleidžia dirbtį pagal prieš tai suplanuotą strateginį planą, skirtumą tarp pakelto ir realizuoto vandens kiekiečio didina daug videntiekio avarijų (15 per metus), 20 % tuščių butų, už kuriems teikiamas paslaugas niekas nemoka.

Pagrindinė problema, dėl kurios įmonė negali stabilių finansinių funkcionalumų - tai 69 butų savininkų išvykusiu pastoviam gyvenimui į kaimyninę Baltarusiją ir savo nekilnojamą turtą palikę likimo valiai. Įmonė neturi kitos išeities kaip šildyti butus, vykdysti namų priežiūrą, negaudama už tai pajamų.

Po kreipimosi į Lietuvos institucijas ir gavus jų atsakymus, kad rezultatų galime pasiekti tik teisinėmis priemonėmis, mes pradėjome tą darbą. Sutrumpintai pateiksiu vienos bylos eigą, su kuria pradėjome dirbtį nuo praėjusių metų gegužės mėn. 2020-05-18 pateiktas ieškinys Ignalinos r. apylinkės teismui. 2020-07-23 gautas atsakymas patikslinti atsakovės gyvenamą vietą, asmens kodą, pilietybę ir visus dokumentus išversti į baltarusių kalbą. 2020-07-29 užklausa Migracijos departamentui. 2020-07-29 užklausa LR ambasadai. Ambasada pareikalavo liudijimo iš teismo, kad galėtų suteikti duomenis. 2020-08-05 iš teismo gautas liudijimas. Gautos atsakymas su duomenimis iš ambasados. 2020-08-18 atliktas vertimas visų dokumentų į baltarusių kalbą. 2020-08-18 Ignalinos teismui pateiktas pareiškimas su patikslintais duomenimis. 2020-12-29 Gautos iš Ignalinos teismo neįsiteisėjės sprendimas už akių. Tai tik pusė darbo, kurį reikia atligli pagal procedūras. Dabar ateina eilė, kada įsiteisins Lietuvos teismo sprendimas, lieka darbas su Baltarusijos teisine sistema. Mūsų laukia vienas niuansas, kurį reikytų įvertinti, tai dabartinė politinė situacija Baltarusijoje, tad neaišku kokie nurodymai duoti teismams dėl teisinių procedūrų vykdymo. Bet to nesužinosim kol neišbandysim.

Antra problema videntiekio tinklai (renovuota apie 25% tinklų). Kad galėtume dirbtį pelningai šioje srityje, būtina renovuoti likusius tinklus. Tam tikslui reikalinga **750,0** tūkst. Eur., tai viršija įmonės metinę apyvartą. 2020 m. Savivaldybės taryba patvirtino naują vandens tiekimo kainą, kurią dalinai subsidijuos, o Valstybinės maisto ir veterinarijos tarnybos Utenos departamentas suderino su mūsų bendrove videntiekio skirstomuoju tinklu vartotojams viešai tiekiamą geriamo vandens programinės priežiūros planą 2021 m. Vadovaujantis planu visose 8 vandenvietėse reikia atligli cheminius ir

mikrobiologinius tyrimus į kuriuos įeina visi A ir B grupės rodikliai ir visa tai kainuos apie 8000 Eur. 2020 m. Kainavo 3000 Eur., kadangi reikėjo atlikti tyrimus 3-jose vandenvietėse, kurios sunaudoja daugiau kaip 10 kubų per parą vandens, dabar reikalaujama atlikti visuose 8 vandenvietėse ir nesvarbu, kad metinės pajamos, pavyzdžiu Vosiūnuose, sudaro 65 Eur., o už tyrimus reiks mokėti 1000 Eur. Tai turbūt nereikia stebėtis, kodėl kainos kyla, jeigu atitinkamos institucijos nuspręstų mažose vandenvietėse atlikti tik būtiniausius tyrimus, tai palengvintų pragyvenimą bendrovėms bei vartotojams, kuriems galutiniame rezultate uždedama pareiga susimokėti už viską.

Demografinė situacija prastėja. Per praėjusius metus Didžiasalio sen. sumažėjo 48 gyventojais. Atsiranda nesklandumų su Turto banko darbu, perduodant mirusių gyventojų ir nepaveldėtų artimųjų butais. Turto bankas ieško įvairiausią prielaidų, įstatymų interpretacijų, kad kiek galima užtraukti laiką butų priėmimo į savo balansą. Vyksta susirašinėjimas, gaunami atsakymai, kurie ne visuomet mus tenkina, mes suprantame kur mes, o kur valstybei atstovaujanti įmonė.

2020 m. auditu išvadose minima, kad nebuvo jokių vadovų ar darbuotojų pažeidimų, kurie galėtu turėti reikšmingą poveikį finansinėms ataskaitoms. Taip pat nebuvo pranešimų iš valdžios institucijų ir akcininkų dėl neatitikimų ar trūkumų įmonės finansinės atskaitomybės praktikoje, galinčių turėti poveikį ataskaitoms. Nepastebėta vadovybės reikšmingų klaidų, kurios darytų įtaką finansinėms ataskaitoms. Įmonės vadovybė laiku pateikė būtiną informaciją ir dokumentus, reikalingus auditui atlikti. Išsamiai atsakė į visus pateiktus klausimus. Auditu metu nebuvo siūlyta atlikti reikšmingų finansinių ataskaitų koregavimų ir pateikta pastabų. Įmonės metinis pranešimas (veiklos ataskaita) atitinka Lietuvos Respublikos teisės aktams. Auditu metu nustatyta, kad įmonės vykdoma veikla suderinta su LR įstatymais. Vykdoma veikla, pobūdis ir aplinka vertinama kaip atitinkanti normalios veiklos rizikos kriterijus.

2021 metais prie esamų oro sąlygų numatoma vartotojams parduoti iki 8,0 tūkst. MWh šilumos energijos, iki 41 m<sup>3</sup> geriamojo vandens, surinkti iki 32 tūkst. m<sup>3</sup> nuotekų bei užsiimti kita įstatuose numatyta veikla.

Nuolat atnaujinamos šilumos energijos, geriamojo šalto ir karšto vandens tiekimo bei nuotekų šalinimo ir tvarkymo sutartys.

Pagal projektą „Dūkšto, Kaniūkų, Ažukarklinės, Vidiškių, Rimšėnų, Strigailiškio, N. Daugėliškio, Radeikiškės, Rimšės, Didžiasalio, Linkmenų, Naujasodžio, Limino videntiekio ir nuotekų tinklų plėtrros“ bus jungiami prie nuotekų tinklų nauji vartotojai.

Vasaros sezono laikotarpių katilinės darbuotojai atliks katilinių einamajį ir profilaktinį remontą, paruošiant katilinės 2021/2022 m. šildymo sezonui.

Kiek leis finansinės galimybės bei darbo ištekliai, bus remontuojami daugiabučių namų stogai, laiptinės, namų tarpblokinės siūlės, prižiūrimos bendrovei priklausančios teritorijos.

Dėl teisingesnės bendrovei finansinės veiklos atspindėjimo ir toliau pagal galimybės bus nurašinėjamos beviltiškos skolos ir rajono savivaldybei besitęsianti skola už 1996-1997 m. pirktą mazutą.

2021 m. bendrovė ir toliau gerins veiklą, kad būtų taupomos lėšos ir gaunamos didesnės pajamos.

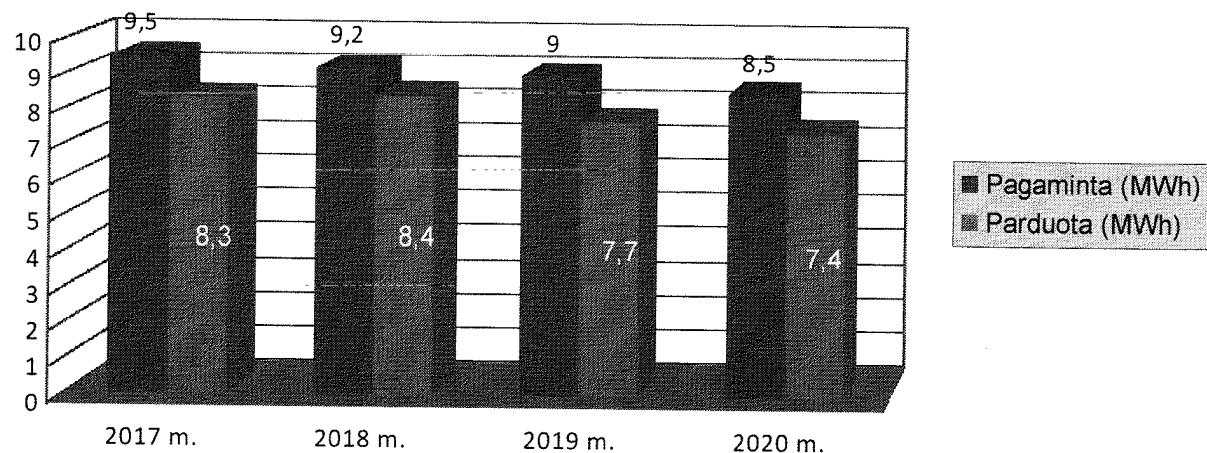
## FINANSINĖ VEIKLOS ANALIZĖ

### PAJAMOS

2020 metų bendrovės pajamos už atliktus darbus ir suteiktas paslaugas sudarė **647,6** tūkst. Eur. (**11,2** tūkst. Eur mažiau negu 2019 metais).

**1. Pajamos už parduotą šilumą, karštą vandenį ir karšto vandens atskaitomųjų prietaisų aptarnavimą** sudarė **455,4** tūkst. Eur. Iš jų kompensacija mažas pajamas turintiems gyventojams už šildymą ir karštą vandenį sudaro 85,8 tūkst. Eur (2,6 tūkst. Eur mažiau negu 2019 metais).

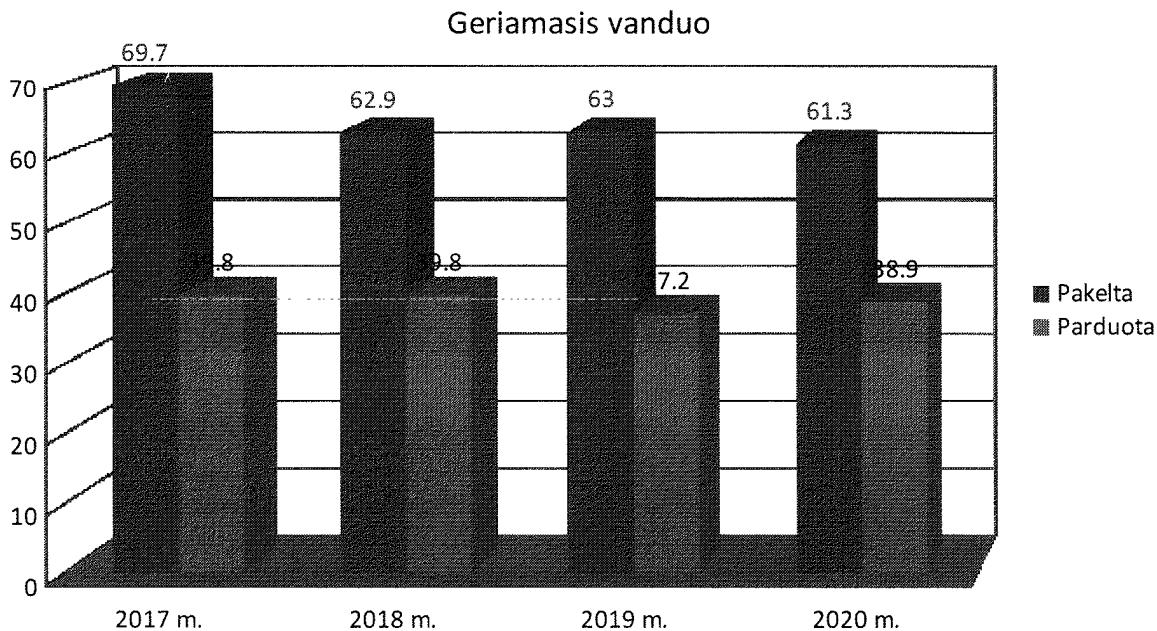
### Pagamintos ir parduotos šilumos kiekis



Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2020 metai	2020 metų planas	Skirtumas (+;-)
1	Parduota šilumos energijos iš viso:	tūkst. MWh	7,41	7,64	-0,23
2	Pajamos už parduotą šilumos energiją ir karštą vandenį iš viso:	tūkst. Eurų	452,1	437,6	+14,5
3	Vidutinė šilumos pardavimo kaina	ct/kWh	5,83	5,73	+0,10
4	Vidutinė karšto vandens pardavimo kaina	Eur/m <sup>3</sup>	5,84	5,56	+0,28

**2. Pajamos už geriamojo vandens tiekimą, nuotekų tvarkymą ir geriamojo vandens atsiskaitomųjų prietaisų aptarnavimą** sudarė **54,0** tūkst. Eur, iš kurių kompensacija mažas pajamas turintiems gyventojams už šaltą vandenį sudarė 0,6 tūkst. Eur.

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2020 metai	2020 m. planas	Skirtumas( +;-)
1	Realizuota geriamojo vandens iš viso:	tūkst. m <sup>3</sup>	38,9	41,0	-2,1
2	Realizuota nuotekų tvarkymo paslaugos iš viso:	tūkst. m <sup>3</sup>	28,6	31,5	-2,9
3	Pajamos už realizuotą geriamąją vandenį iš viso:	tūkst. Eurų	26,83	30,75	-3,92
4	Pajamos už realizuotą nuotekų tvarkymo paslaugą iš viso:	tūkst. Eurų	21,38	23,0	-1,62
5	Vidutinė geriamojo vandens tiekimo pardavimo kaina	Eur/m <sup>3</sup>	0,76	0,75	+0,01
6	Vidutinė nuotekų tvarkymo pardavimo kaina	Eur/m <sup>3</sup>	0,71	0,73	-0,02



3. Daugiaubčių namų administravimo ir techninės priežiūros pajamos sudaro 46,9 tūkst. Eur.
4. Pajamos už šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrą sudaro 32,9 tūkst. Eur.
5. Kitos veiklos pajamos 58,4 tūkst. Eur.

### S A N A U D O S

2020 metų bendrovės sąnaudos sudarė **624,67** tūkst. Eur (42,84 tūkst. mažiau negu 2019 metais)

Sąnaudos šilumos energijos gamybai ir karšto vandens ruošimui yra **351,68** tūkst. Eur;

Šilumos energijos tiekimo ir karšto vandens ruošimo sąnaudų struktūra

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2020 metai	2020 metų planas
1	Kuras technologijai, elektros energija, remonto darbai	tūkst. Eurų	182,11	206,0
2	Darbo užmokestis su soc. draudimu	tūkst. Eurų	88,67	107,2
3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	tūkst. Eurų	19,27	18,7
4	Kitos sąnaudos	tūkst. Eurų	19,78	24,4
5	Bendrosios (administraciniės) sąnaudos	tūkst. Eurų	41,84	43,7
	VISO	tūkst. Eurų	351,68	400,0

Geriamojo vandens tiekimui ir nuotekų tvarkymui sąnaudos **105,25** tūkst. Eur;

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudų struktūra

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	2020 metai	2020 metų planas

1	Elektros energija, medžiagos technologija	tūkst. Eur	17,60	15,5
2	Darbo užmokestis su soc. draudimu	tūkst. Eur	48,03	40,8
3	Kitos sąnaudos	tūkst. Eur	19,07	6,4
4	Bendrosios (administracinių) sąnaudos	tūkst. Eur	20,55	25,5
	IŠ VISO	tūkst. Eur	105,25	88,2

- daugiabučių namų administravimui ir techninės priežiūros veiklai – 89,87 tūkst. Eur;
- šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūrai – 30,90 tūkst. Eur;
- kitai veiklai – 46,97 tūkst. Eur.

**Veiklos sąnaudos per 2020 metus sudarė 102,5 tūkst. Eur, iš jų:**

- administracijos darbo užmokestis su jo susijusios sąnaudos sudarė 89,63 tūkst. Eur;
- ryšių, pašto sąnaudos – 0,84 tūkst. Eur;
- kanceliarinės prekės – 0,5 tūkst. Eur;
- teisinės paslaugos – 0,7 tūkst. Eur;
- programos atnaujinimas – 0,3 tūkst. Eur;
- personalo mokymo sąnaudos – 1,1 tūkst. Eur;
- audito sąnaudos – 1,5 tūkst. Eur;
- profesinės rizikos veiksnių nustatymas – 0,45 tūkst. Eur;
- komunalinių paslaugų sąnaudos – 1,86 tūkst. Eur;
- ilgalaikio turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos – 0,74 tūkst. Eur;
- nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos – 0,07 tūkst. Eur;
- kita – 3,83 tūkst. Eur.
- notarų biuro paslaugų sąnaudos – 0,28 tūkst. Eur;
- registrų centro paslaugų sąnaudos – 0,1 tūkst. Eur;
- draudimo sąnaudos - 0,3 tūkst. Eur;
- patalpų paskirties keitimo sąnaudos – 0,3 tūkst. Eur.

**2020 metus bendrovė baigė su 22,958 tūkst. Eur. pelno iš veiklos.**

**Pajamos iš investicinės veiklos sudarė 9,9 tūkst. Eur., iš jų:**

- delspinigiai už laiku nesumokėtus mokesčius už komunalines paslaugas – 0,5 tūkst. Eur;
- kita - 2,5 tūkst. Eur.,
- kompetencijų vaučeris – 4,2 tūkst. Eur;
- administravimas – 2,7 tūkst. Eur;

**Sąnaudos iš investicinės veiklos sudarė 17,78 tūkst. Eur., iš jų:**

- procentai sumokami už banko paslaugas – 0,88 tūkst. Eur.,
- nurašyta beviltiškų skolų – 14,68 tūkst. Eur.
- sumokėta palūkanų bankui – 2,22 tūkst. Eur;
- abejotinų skolų iškėlimas – 292,64 tūkst. Eur.

**Iš investicinės veiklos patirtas nuostolis sudarė 300,49 tūkst. Eur,** dėl ko 2020 metų nuostolis yra 277,535 tūkst. Eur. Pridėjus praeitų metų nepaskirstytą nuostolį 659,6 tūkst. Eur. gauname 937,191 tūkst. Eur nepaskirstyto nuostolio.

**Nematerialus turto** likutinė vertė 1. Eur. (2016 m. įsigyta buhalterinė programa „Rivilė“).

#### **Ilgalaikio turto būklė**

Pradinė turto vertė metų pradžioje buvo 1298,5 tūkst. Eur.

Per 2020 metus įsigyto turto pradinė vertė sudarė 29,6 tūkst. Eur, nurašyta turto už 14,9 tūkst. Eur, Pradinė turto vertė 2020 m. pabaigoje yra 1313,25 tūkst. Eur.

Pradinės turto vertės nusidėvėjimas metų pradžioje buvo 1171,9 tūkst. Eur. Viso nusidėvėjimas metų pabaigoje sudaro 1178,7 tūkst. Eur.

Ilgalaikio turto likutinė vertė 2020 m. pabaigoje sudaro 134,5 tūkst. Eur, kas atitinka Balanso A.-II punktą – Materialus turtas. Palyginus su 2019 metais padidėjo dėl turto nusidėvėjimo (nusidėvėjimas 6,8 tūkst. Eur., įsigyta turto už 29,6 tūkst. Eur, nurašyta turto už 14,9 tūkst. Eur).

### **Trumpalaikis turtas** sudaro 1522,27 tūkst. Eur.

Trumpalaikį turą sudaro:

- atsargos: žaliavos, medžiagos, medžio skiedra, mazutas, automobilinis kuras ir kt. – 45,03 tūkst. Eur;
- pirkėjų įsiskolinimas – įsiskolinimas už komunalines paslaugas – 1414,54 Tūkst. Eur.
- kitos gautinos sumos – 20,26 Tūkst. Eur.
- grynieji pinigai bendrovės kasoje ir banke – 42,44 tūkst. Eur.

### **Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai 2020 m. gruodžio 31 d.** sudarė 177,49 tūkst. Eur.

2020 metus bendrovė baigė su einamuoju mėnesio įsiskolinimu darbuotojams (darbo užmokestis), biudžetui, Sodrai, medžio skiedrų tiekėjams.

Pagrindinę įsiskolinimo dalį sudaro įsiskolinimas kuro (medžio skiedra) tiekėjams 40,7 tūkst. Eur, iš jo:

- Valstybinių miškų urėdijos Švenčionelių regioninis padalinys 40,7 tūkst. Eur;
- 2020 m. palyginus su 2019 m. gruodžio 31 d. įsiskolinimas medžio skiedros tiekėjams mažesnis 14,1 tūkst. Eur.

### **Bendrovės ilgalaikiai įsipareigojimai 2020 m. gruodžio 31 d.** sudarė 453,5 tūkst. Eur., iš jų:

- AB „Šiaulių bankas“ - 44,4,0 tūkst. Eur.
- UAB „Swedbank lizingas“ - 9,1 tūkst. Eur.
- kita - 400,0 tūkst. Eur.

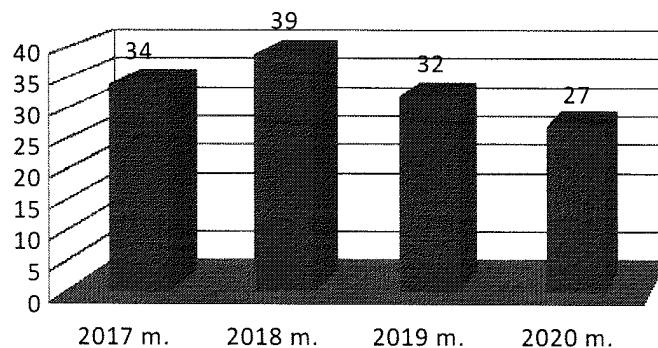
## **SU PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA**

2020 metų gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 27 darbuotojai, iš jų:

- šilumos energijos gamybos ir tiekimo sektoriuje – 10;
- gyvenvietės aptarnavimo padalinyje – 6;
- šildymo ir karšto vandens sistemų aptarnavimo padalinyje – 1;
- videntiekio aptarnavimo bei nuotekų valymo padalinyje – 4;
- administracijoje – 6.

Metinis vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 27 darbuotojai.

Vidutinio darbuotojų skaičiaus pokytis



Per 2020 metus priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 292,3 tūkst. Eur., iš jų:

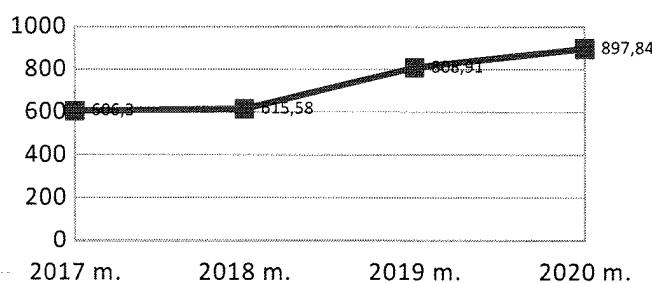
- darbuotojams priskaičiuota 203,7 tūkst. Eur.
- administracijai – 88,6 tūkst. Eur.

Kompensacija už nepanaudotas atostogas išeinant iš darbo ir kompensacija išeinantiems iš darbo pensininkams sudarė 1,5 tūkst. Eur.

### VIDUTINIS MĖNESINIS DARBO UŽMOKESTIS

Darbuotojų kategorijos	2020 metai	2019 metai
Vadovai	1512,88	1467,96
Specialistai	1045,94	1044,82
Darbininkai	756,76	642,04
Visi darbuotojai	897,84	808,91

Vidutinis darbo užmokestis



### SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ NUO PRAĘJUSIU FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Per 2020 metus gyventojams suteikta paslaugų už 565,8 tūkst. Eur (su PVM), apmokėta 547,3 tūkst. Eur, iš jų kompensacija mažas pajamas turintiems gyventojams sudarė 86,4 tūkst. Eur., buvo nurašyta beviltiškų skolų 13,8 tūkst. Eur.

Per 2020 metus gyventojai įsiskolino bendrovei 18,5 tūkst. Eur. (2019 metais šis rodiklis buvo 15,2 tūkst. Eur.) Gyventojų įsiskolinimo likutis 2020 metų gruodžio 31 dienai sudarė 1660,3 tūkst. Eur.

Iš jų

nesuėjės mokėjimo terminas 78,0 tūkst. Eur,  
pradelsti mokėjimai sudarė 60,8 tūkst. Eur,  
abejotinos skolos sudarė 292,6 tūkst. Eur,  
beviltiškos skolos 1228,9 tūkst. Eur.

2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis iš 759 šildomų butų – 82 butai priklauso:

- 14 butų Ignalinos r. savivaldybės administracijai ir Didžiasalio seniūnijai,
- 5 butai Vilniaus bendrovių,
- 57 butai yra Valstybės (13 Valstybinės mokesčių inspekcijos ir 50 VĮ Turto banko)
- 6 butai yra UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ nuosavybė.

Likusieji 677 butai priklauso gyventojams, iš kurių

- 369 savininkų pilnai atskaito už komunalines paslaugas (2019 metais – 360);
- 157 butai, turintys šeimininkus, yra tušti;
- 21 butas yra be šeimininkų (Valstybė vykdo perėmimo procedūras dėl perėmimo VĮ „Turto bankas“ žinion).

Išieškant skolas vadovaujamasi patvirtinta skolų išieškojimo tvarka, pagal kurią iš viso šiuo metu skolų išieškojimo bendrovės ir savo jėgomis išieškoma suma nuo bendrovės veiklos pradžios yra 1315,2 tūkst. Eur. Nuo 1998 m. iki 2020 m. gruodžio 31 d. išieškota 413,8 tūkst. Eur.

Per 2020 metus paduota į teismą ieškoma suma sudarė 67,1 tūkst. Eur., visa suma priteista; išieškota suma – 31,2 tūkst. Eur., skolininkams išsiųsta 53 raginimai ir primiminai, sudaryta 26 ikiteisminių skolos grąžinimo sutarčių 100,2 tūkst. Eur sumai.

Dėl didelių skolų dujos atjungtos 333 abonentams, karštas vanduo atjungtas 277 abonentams.  
Pradėtas darbas dėl skolų išieškojimo iš užsienio gyventoju.

2020 m. gruodžio 3 d. Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-252 patvirtinta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bazine kaina. Pagal nurodytą sprendimą valstybės lygio ekstremaliosios situacijos laikotarpiu ir 6 (šešis) mėnesius jam pasibaigus bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų vartotojams ir abonentams taikytina 0,35 Eur dydžio kainos subsidiją.

2020 metais šildymo sezono metu veikė 2019 m. gruodžio mėnesį patvirtintos šilumos ir karšto vandens kainos.

Per 2020 m. šildymo sezoną sunaudota 1065 tne medžio skiedros, 30 tne medienos granulių, 2,5 tne medienos atliekų ir 1,6 tne mazuto. Iš viso buvo sunaudota 1099,1 tne sąlyginio kuro.

Vasaros sezono laikotarpiu du katilinės darbuotojai atliko katilinės einamajį ir profilaktinį remontą, paruošiant katilinę ateinančio sezono kūrenimui. Dalinai buvo renovuota 3 MW katilo pakura.

N. Daugėliškio katilinėje pertvarkytas rezervinis katilas, sumontuotas 100 kw degiklis.

Pagal projektą „Dūkšto, Kaniūkų, Ažukarklinės, Vidiškių, Rimšėnų, Strigailiškio, Naujojo Daugėliškio, Rimšės, Didžiasalio, Linkmenų, Naujasodžio, Limino videntiekio ir nuotekų tinklų plėtra“ prie nuotekų tinklų jungiami nauji vartotojai.

Pagal galimybes bendrovė prisidėjo prie viešųjų erdvų atnaujinimo, perklodamas naujai senus šaligatvius.

Tai pat kiek leido darbo ištekliai buvo remontuojami gyvenamujų namų stogai, laiptinės, daugiabučių namų sienų tarpblokinės siūlės, jėjimo stogeliai.

Bendrovė 2020 metų laikotarpyje likvidavo 15 videntiekio tinklų ir vieną nuotekų tinklų avarijas. Buvo keičiamas susidėvėjusi artezinių grėžinių, nuotekų siurblinių, vandens nugeležinimo įrenginių ir nuotekų valyklos įranga. Buvo remontuojamas Tverečiaus vandens bokšto metalinė dalis ir mūrinė dalis.

UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ vyr. inžinierius,  
laikinai vykdantis direktoriaus funkcijas

Arvydas Keturka

**Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalio komunalinės paslaugos“, 155513971**

(jmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 20 M. gruodžio mėn. 31 D. BALANSAS**

2021-01-29 Nr. FA -1  
(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

Eurai

		(ataskaitinis laikotarpis)		
Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>134538</b>	<b>126707</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1	71
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1	71
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		134537	126636
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6898	7520
2.3.	Mašinos ir įranga		101245	84632
2.4.	Transporto priemonės		24786	32275
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir īrankiai		1608	2209
2.6.	Investicinius turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
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 vienų metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinius turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1522270</b>	<b>1754773</b>
1.	ATSARGOS		45031	52518
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		31013	46709
1.2.	Nebaigtą produkciją ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		5301	5809
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		8717	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1434804	1681479
2.1.	Pirkėjų skolos		1414543	1681467
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		20261	12
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		42435	20776
<b>C.</b>	<b>ATEINANCIŲ LAIKOTARIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>1656808</b>	<b>1881480</b>

	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<b>1025776</b>	<b>1253312</b>	
1.	KAPITALAS	1962967	1912968	
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	1962967	1912968	
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAĮ			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	0	0	
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(937191)	(659656)	
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	(277535)	(45206)	
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(659656)	(614450)	
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>			
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>631032</b>	<b>628168</b>	
1.	PO VIENŪ METŪ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	453545	478539	
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai (lizingas)	9127	17531	
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	44418	61008	
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams	400000	400000	
1.5.	Pagal veikslius ir čekius mokėtinis sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinis sumos			
1.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinis sumos			
1.8.	Kitos mokėtinis sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	177487	149629	
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	45314		
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	20950	26852	
2.4.	Skolos tiekėjams	68961	83009	
2.5.	Pagal veikslius ir čekius mokėtinis sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinis sumos			
2.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinis sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	34599	34631	
2.10.	Kitos mokėtinis sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	7663	5137	
<b>H.</b>	<b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIU LAIKOTARPIU PAJAMOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	1656808	1881480	

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantiesi  
direktorius funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

(vardas ir pavardė)

**Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalio komunalinės paslaugos“, 155513971**

(jmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 20 M. gruodžio mėn. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2021-01-29

Nr. FA-1

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		647631	658787
2.	Pardavimo savikaina		(490743)	(563308)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>156888</b>	<b>95479</b>
5.	Pardavimo		(31391)	
6.	Bendrosios ir administraciniės		(102539)	(104200)
7.	Kitos veiklos rezultatai			
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotujų jmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		9926	1930
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		(292639)	
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(17780)	(38415)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(277535)</b>	<b>(45206)</b>
14.	Pelno mokesčis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(277535)</b>	<b>(45206)</b>

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

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantis  
direktorius funkcijas

(jmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**Uždaroji akcinė bendrovė „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ 15551397**

(Įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Salos g.23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.**

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**20 20 M.grudžio mėn.31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2021-01-29 Nr. FA -1

(ataskaitos sudarymo data)

2020 m.

Eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų iplaukos (su PVM)	821872	847878	
1.1.1.	Pinigų iplaukos iš klientų	736182	766877	
1.1.2.	Kitos iplaukos	85690	81001	
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	(842358)	(924516)	
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	(406610)	(487477)	
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	(395199)	(421954)	
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	(40549)	(15085)	
1.2.4.	Kitos išmokos			
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(20486)</b>	<b>(76638)</b>	
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas			
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigražinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		49999	49698
3.1.1.	Akcijų išleidimas		49999	49698
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			
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	0	0	
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	9926	1930	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	(17780)	(38415)	
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>42145</b>	<b>62911</b>	
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>5.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>21659</b>	<b>(13727)</b>	
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>20776</b>	<b>34503</b>	
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>42435</b>	<b>20776</b>	

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantis

direktoriaus funkcijas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Salos g.23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav.

(buveinė (adresas), registras, kuriantis kaupiamus ir saugomus duomenys)

(teisimis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar vira bankrutavus)

(Tvirtinimo žyma)

20 20 M. gruodžio mėn. 31 D.

## NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021-01-29

Nr. FA -1

(ataskaitos sudarymo data)

	Apmokėtas išstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcių priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Išstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	EUR (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)
				Ilgalaikio materialojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigytu			
1. Likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1863270								(614450)	1248820
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										0
3. Esminiu kliaidų taisymo rezultatas										0
4. Perskaiciuotas likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1863270	0	0	0	0	0	0	0	(614450)	1248820
5. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									(45206)	(45206)
10. Dividendai										0
11. Kitos išmokos										0
12. Sudaryti rezervai										0
13. Panaudoti rezervai										0
14. Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajiminkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
15. Kitas išstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	49698									49698
16. Įnašai nuostoliams padengti										0
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1912968	0	0	0	0	0	0	0	(659656)	1253312
18. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									(277535)	(277535)
23. Dividendai										0
24. Kitos išmokos										0
25. Sudaryti rezervai										0
26. Panaudoti rezervai										0
27. Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajiminkų įnašai (pajų grąžinimas)	49999									49999
28. Kitas išstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
29. Įnašai nuostoliams padengti										0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1962967	0	0	0	0	0	0	0	(937191)	1025776

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantis direktoriaus funkcijas

(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhaltero) arba galinio tvarkyto upskaitė kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Arvydas Keturka

(vardas ir pavardė)

Vera Kibickaja

(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„DIDŽIASALIO KOMUNALINĖ PASLAUGOS“**

Įmonės kodas 155513971, Salos g. 23, Didžiasalis, Ignalinos r. sav., tel. 8 386 59220

Patvirtinta:

**2020 m. gruodžio 31 d.**

**2020 METŪ BENDROVĖS METINĖS ATSKAITOMYBĖS  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 m. sausio 27 d. Nr. FA-2

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Įrengimų aprašymas**

UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ buvo įregistruota 1995 m. gegužės 08 d., rejestro Nr. 005253. Bendrovė buvo įkurta 1993 m. balandžio 30 d. kaip Didžiasalio Valstybinė komunalinių paslaugų įmonė. 1995 m. gegužės 08 d. perregistruota į Specialios paskirties uždarąjį akcinę bendrovę „Didžiasalio komunalinės paslaugos“, vėliau „Specialios paskirties“ statusas panaikintas.

**2. Finansiniai metai**

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

**3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes**

Bendrovė filialų ir atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

**4. Bendrovės veikla**

Bendrovės pagrindinė veikla yra: šilumos energijos bei karšto vandens gamyba ir tiekimas Didžiasalio gyvenvietei, geriamojo vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas Didžiasalio gyvenvietei, geriamojo vandens tiekimas Tverečiaus, Dietkauščiznos, Erzvėto, Žvyrių, Laumakės, Dvarykščių, Navikų, Dysnos ir Vosiūnų kaimams, daugiabučių namų administravimas, šildymo ir karšto vandens sistemų bei šildymo apskaitos prietaisų aptarnavimas.

Kita bendrovės veikla yra: buitinių dujų pardavimas gyventojams ir įmokų už komunalinių atliekų išvežimą surinkimas.

**5. Darbuotojų skaičius**

Vidutinis darbuotojų skaičius įmonėje per finansinius metus buvo 27 darbuotojai.

2020 m. gruodžio 31 d. dirbo 27 darbuotojai.

**6. Kita svarbi informacija apie Bendrovę**

Pagal Ignalinos rajono tarybos 2003 m. vasario 11 d. sprendimą Nr. 347 bendrovė valdo patikėjimo teise

katilinės pastatą su jam priklausančiu ilgalaikiu turtu: katilinės įrengimais, 39 šiluminiais mazgais ir dalį komunikacijų, bendra verte 1068,1 tūkst. Eurų. Maksimali katilinės galia 8,4 MW (1 biokuro katilas, kurio galingumas 3 MW ir du mazuto katilai, kurių kiekvieno galingumas 2,7 MW).

Pagal 2015 m. rugsėjo 17 d. Ignalinos rajono savivaldybės sprendimą Nr. T-133 „Dėl turto perėmimo ir perdavimo UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ pagal patikėjimo sutartį“ bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise Naujojo Daugeliškio katilinę su įrengimais, kurios galingumas 1,13 MW, ir 3 šiluminiais punktais.

Pagal 2017 m. birželio 1 d. Ignalinos rajono savivaldybės sprendimą Nr. T-81 „Dėl turto perdavimo UAB „Didžiasalio komunalinės paslaugos“ pagal patikėjimo sutartį“ bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise 3 Naujojo Daugeliškio ir 1 Tverečiaus seniūnijų katilines su įrengimais, kurių galingumas 0,4 MW.

Viso 2020 metais parduota 7405 tūkst. kWh šilumos energijos, sunaudota 1099,1 tne salyginio kuro:

- 1065 tne medžio skiedros,

- 30 tne medienos granuliu,

- 2,5 tne medienos atliekų,

- 1,6 tne mazuto.

Šilumos 1 kWh savikaina buvo 0,0400 ct; vidutinė pardavimo kaina – 0,0583 ct. Šilumos savikaina palyginus su kaina buvo 0,0183 ct/kwh mažesnė.

Bendrovė eksplotuoja 8 vandentiekius, kurių vamzdynų ilgis 32,8 km. Per metus pakelta 61,3 tūkst. m<sup>3</sup> geriamojo vandens, parduota – 38,9 tūkst. m<sup>3</sup>. Vandens nuostoliai susidaro pagrinde dėl senų vandens trasų ir galimo vandens nutekėjimo. Surinkta ir išvalyta 48,8 m<sup>3</sup> nuotekų. 2020 m. prie nuotekų surinkimo ir valymo sistemos prisijungė 2 abonentai.

2020 metais Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka buvo nurašyta beviltiškų skolų 14,68 tūkst. Eur. sumoje.

Bendrovė galėtų rentabiliau dirbti, kad gyventojai normaliai atsiskaitytų už komunalines paslaugas. 2020 m. gruodžio 31 d. gyventojų įsiskolinimas nuo bendrovės veiklos pradžios, nurašius beviltiškas skolas, sudaro 1660,3 tūkst. Eur, tame tarpe per 2020 metus gyventojai įsiskolino 18,5 tūkst. Eur;. Įsiskolinimą mažina ir suaktyvintas darbas su skolų išieškojimu iš skolininkų savo ir skolų išieškojimo firmų jėgomis. Didžiasalio gyventojams senstant, žmonės neišgali iškart atsiskaityti, baigia atskaitinėti vasarą arba įsiskolinimas pradeda didėti. Gamybos sezoniškumas - šilumos energijos ir karšto vandens tiekimas tik šildymo sezono laikotarpiu turi neigiamą įtaką bendrovės finansinei veiklai. Dėl šių priežasčių susidaro problemos atskaitant su kuro, žaliaivų, medžiagų tiekėjais bei kitais kreditoriais.

2020 metus bendrovė užbaigė turėdama 40,7 tūkst. Eur. įsiskolinimą medžio skiedros tiekėjams.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### 1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;

## **2. Bendrovės apskaitos politika**

### **2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika**

Bendrovės nematerialus turtas lygus 1 Eurui (2016 metais įsigyta buhalterinė programa Rivilė).

### **2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika**

Ilgalaikiu materialiuoju turtu pripažystamas tas turtas, kurio minimali įsigijimo savikaina yra didesnė kaip 300 Eur. ir naudojamas daugiau kaip vienerius metus. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas faktine įsigijimo savikaina. Turto nusidėvėjimas nuo 2 iki 20 metų atskiroms turto grupėms, patvirtintoms direktoriaus 2015-01-02 įsakymu Nr. B-2A. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė ne didesnė kaip 8% įsigijimo savikainos ir ne mažesnė kaip 0,29 Eur. Ilgalaikio turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesinis metodas.

### **2.3. Finansinio turto apskaitos politika**

Finansiniu turtu bendrovėje pripažystama subsidijos, administravimo pajamos, delspinigiai bei banko procentai.

### **2.4. Biologinio turto apskaitos politika**

Biologinio turto bendrovė neturi.

### **2.5. Atsargų apskaitos politika**

Atsargoms priskiriamas turtas, kurio vertė iki 300 Eur., kuris sunaudiojamas per vienerius metus pajamoms uždirbti. Bendrovėje yra vedami mėnesiniai atsargų judėjimo žiniaraščiai. Yra vedamos atsargų judėjimo kortelės. Atsargos bendrovėje nurašinėjamos pagal gavimą eilės tvarka. Įvertinant atsargas naudojamas FIFO metodas.

### **2.6. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika**

Bendrovės finansiniai įsipareigojimai yra: skolos tiekėjams, įsiskolinimai biudžetui ir socialiniam draudimui bei bendrovės darbuotojams, grupuojami pagal įvykdymo terminą ir vertinami ne rečiau kaip vieną kartą per metus.

### **2.7. Pajamų apskaitos politika**

Visos bendrovės pajamos priskiriamos tipinei veiklai išskyrus pajamas priskirtas finansinei veiklai, t. y. subsidijos, administravimo pajamos, delspinigiai bei banko procentai. Įmonės veikloje pajamos pripažystamos kaupimo principu.

### **2.8. Statybos sutarčių apskaitos politika**

Statybos sutarčių bendrovė neturėjo.

### **2.9. Sąnaudų apskaitos politika**

Visos bendrovės sąnaudos priskiriamos tipinei veiklai išskyrus sąnaudas priskirtas finansinei veiklai, t. y. delspinigiai, sumokėti banko procentai, palūkanos. Įmonės veikloje sąnaudos pripažystamos kaupimo principu.

### **3. Apskaitos politikos keitimas**

Ataskaitiniai metais bendrovėje apskaitos politika nesikeitė.

## **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### **1. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS**

Bendrovėje apskaitos politika nesikeitė.

### **2. APSKAITINIŲ ĮVERTINIMŲ TIKSLINIMAS**

Apskaitiniai vertinimai tikslinti nebuvo.

### **3. APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS**

Apskaitos klaidų taisymo nebuvo.

#### 4. NEMATERIALUSIS TURTAS

1(4) lentelė

##### Nematerialusis turtas

Rodikliai	Prest ižas	Patentai, licencijos	Programi nė įranga	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	71	71
<b>a) Išsigijimo savikaina</b>				
2020 m. gruodžio 31 d.			2110	2110
Pasikeitimai per 2020 m.:				
- turto išsigijimas				0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	2110	2110
<b>b) Amortizacija</b>				
2019 m. gruodžio 31 d.			2039	2039
Pasikeitimai per 2020 m.:				
- finansinių metų amortizacija			70	70
- atstatantieji įrašai (-)				0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	2109	2109
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>				
2019 m. gruodžio 31 d.				0
Pasikeitimai per 2020 m.:				
- finansinių metų vertės sumažėjimas				0
- atstatantieji įrašai (-)				0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas(-)				0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)				0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0
<b>d) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)</b>	0	0	1	1

**Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis**

<b>Nematerialiojo turto grupės</b>	<b>Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais</b>
Plėtros darbai	
Prestižas	
Patentai, licencijos	
Programinė įranga	3
Kitas nematerialusis turtas	

**Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas**

<b>Turto grupės pavadinimas</b>	<b>Įsigijimo savikaina (Eur)</b>
Programinė įranga	2110

**5. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS**

Ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainotas, indeksuotas.

Investicinio turto bendrovė neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimų nebuvo.

## Ilgalaijis materialusis turtas

(Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisiai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigtas statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	0	7520	84632	32275	2209	0	0	126636
<b>a) Išigimo savikaina</b> 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - turto išigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		386601	751811	128831 28678 -14403	31294 917 -454			1298537 29595 -14857 0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	386601	780489	114428	31757	0	0	1313275
<b>b) Perkainojimas</b> 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>c) Nusidėvėjimas</b> 2019 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		379081	667179	96556 622 12065 -14403	29085 1518 -454			1171901 21694 -14857 0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	379703	679244	89642	30149	0	0	1178738
<b>d) Vertės sumažėjimas</b> 2019m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2020 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0 0 0 0 0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>e) Likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)</b>	0	6898	101245	24786	1608	0	0	134537

**Ilgalaikio materialiojo turto ikeitimai**

<b>İkeisto turto pavadinimas</b>	<b>Balansinė vertė (Eur)</b>	<b>İkeitimo pabaigos data</b>
Néra		

**Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis**

<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais</b>
Pastatai ir statiniai	20
Mašinos ir įrengimai	15
Transporto priemonės	5
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3
Kitas materialusis turtas	

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas**

<b>Turto grupės pavadinimas</b>	<b>Isigijimo savikaina (Eur)</b>
Transporto priemonės	57393
Darbo mašinos ir įrengimai	550035
Statiniai,pastatai	374159
Kita įranga ir įrengimai	28087

**6. DUKTERINĖS IR ASOCIUOTOSIOS ĮMONĖS**

Bendrovė dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

**7. ATSARGOS****Atsargos****(Eur)**

<b>Rodikliai</b>	<b>Žaliavos ir komplektavimo gaminiai</b>	<b>Sumokėti avansai</b>	<b>Pagamin - ta produkcija</b>	<b>Pirktos prekės, skirtos perparuočti</b>	<b>Iš viso</b>
<b>Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis</b>					
2019 m. gruodžio 31 d.	46709			5809	52518
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>	31013	8717		5301	45031
<b>Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės</b>					
2019 m. gruodžio 31 d.					0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>					0
<b>Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)</b>					
2019 m. gruodžio 31 d.					0
<b>2020 m. gruodžio 31 d.</b>					0
<b>Įkeistų atsargų vertė</b>					0
<b>Atsargos pas trečiuosius asmenis</b>					0

## 8. GAUTINOS SUMOS

1(8) lentelė

### Gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Abejotinos skolos (Eur)
Pirkėjų įsiskolinimas	1414543	292639
Kitos	20261	
VISO:	1434804	292639

Pirkėjų skolos pripažystamos abejotinomis, jei jų susigražinimo tikimybė sumažėjusi.

Abejotinų skolų įvertinimas yra atliekamas ir pirkėjų skolų vertės sumažėjimas skaičiuojamas šiais atvejais:

- pirkėjų skola susidariusi iki ataskaitinių metų sausio 1 d. ir yra neapmokėta iki atskaitomybės sudarymo dienos;
- paaiškėjo, kad skolininkui iškelta bankroto byla;
- skolininko negalima rasti ar jis yra miręs.

Sudarant 2020 metų finansinę ataskaitą nustatyta iš pirkėjų (gyventojų) 292639 Eur abejotina skola.

## 9. PINIGAI

Piniginis turtas bendrovės apskaitoje registruojamas nacionaline valiuta – eurais.

## 10. NUOSAVAS KAPITALAS

1(10) lentelė

### Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų	Anuliuotų akcijų	Nominalioji vertė (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje 1. Pagal akcijų rūšis: 1.1. Paprastosios akcijos 1.2. Privilegiuotosios akcijos 1.3. Darbuotojų akcijos 1.4. Specialiosios akcijos 1.5. Kitos akcijos	676885			1962967
IŠ VISO:	676885	0	0	1962967
Savos akcijos, kurias turi pa				

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-659656
Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-277535
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-937191
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	-937191
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
iš jų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-937191

## 11. ĮSIPAREIGOJIMAI

1(11) lentelė

### Įmonės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
<b>Finansinės skolos:</b>			
a) 2019 m. gruodžio 31d.			
b) 2020 m. gruodžio 31d.			
1. Lizingo (finansinės nuomas) ar panašūs įsi			
a) 2019 m. gruodžio 31d.		17531	
b) 2020 m. gruodžio 31d.		9127	
2. Kredito įstaigoms:			
a) 2019 m. gruodžio 31d.		61008	
b) 2020 m. gruodžio 31d.		44418	
3. kitos finansinės skolos:			
a) 2019 m. gruodžio 31d.			
b) 2020 m. gruodžio 31d.	45314		
Kitos skolos:			
a) 2019 m. gruodžio 31d.	149629		400000
b) 2020 m. gruodžio 31d.	132173		400000
Iš viso:			
a) 2019 m. gruodžio 31d.	149629	78539	400000
b) 2020 m. gruodžio 31d.	177487	53545	400000

**Atidėjiniai**

<b>Atidėjiny</b>	<b>Likutis 2019m.gruodžio 31d. (Eur)</b>	<b>Sudaryti atidėjiniai (Eur)</b>	<b>Panaudoti (nurašyti) atidėjiniai (Eur)</b>	<b>Likutis 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur)</b>
Darbo užmokestis	9735	8908	9735	<b>8908</b>
Sodra	185	165	185	<b>165</b>
				<b>0</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>9920</b>	<b>9073</b>	<b>9920</b>	<b>9073</b>

**12. PAJAMOS**

1(12) lentelė

**Pardavimo pajamų detalizavimas**

(Eur)

<b>Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m.</b>
Apšildymas (šilumos energija)	431786	439137
Karštas vanduo	20324	19236
Geriamas vanduo ir nuotekos	54037	56889
Administravimo ir tech. priežiūros pajamos pajamos	46866	43298
Šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	32889	32114
Karšto vandens prietaisų aptarnavimas	3279	3244
Kitos veiklos pajamos	58450	64869
<b>Iš viso:</b>	<b>647631</b>	<b>658787</b>

Prekių ir paslaugų mainų nebuvo.

2(12) lentelė

**Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas**

(Eur)

<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m.</b>
Delspinigiai, banko procentai	533	459
Kita	6724	1470
Administravimo pajamos	2669	
<b>Iš viso:</b>	<b>9926</b>	<b>1929</b>

**13. SĄNAUDOS**

1(13) lentelė

**Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos**

(Eur)

<b>Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m.</b>
Finansinių ataskaitų auditu	1800	1200
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų		
Konsultacijų mokesčių klausimais		
Kitų paslaugų		
<b>Iš viso:</b>	<b>1800</b>	<b>1200</b>

**14. ATLYGIS DARBUOTOJAMS**

1(14) lentelė

**Atlygis darbuotojams****(Eur)**

<b>Atlygis darbuotojams</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m.</b>
Darbo užmokesčio sąnaudos	292291	307428
Socialinio draudimo sąnaudos	5340	6169
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos		
Pagal apibrėžtų įmokų planus pripažintos są		
Pagal apibrėžtų išmokų planus:	0	0
- pripažinto turto tikroji vertė		
- pripažintų įsipareigojimų dabartinė vertė		
- suma, kuri buvo įtraukta į pelno (nuostoli		
Kitos sąnaudos (išvardytos)		
Iš viso:	297631	313597

**15. SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMI**

1(15) lentelė

**Vadovams priskaičiuotos ir išmokėtos sumos****(Eur)**

<b>Rodikliai</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m.</b>	<b>Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.</b>
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo savybėmis:			
1) pagrindinis darbo užmokestis	53239	52846	4393
2) išeitinės kompensacijos			
3) premijos			
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo savybėmis	1225		
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintiniai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			X
D. Kitos reikšmingos sumos			

Lentelėje nurodytas trijų įmonės vadovų (vadovo, vadovo pavaduotojo ir vyr. finansininko) darbo užmokestis.

Vyr. inžinierius, laikinai vykdantis  
direktorius funkcijas

Arvydas Keturka

Vyr. finansininkė

Vera Kibickaja