

AB "Druskininkų šilumos tinklai" kodas 152003098

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Pramonės g.7, Druskininkai, LR Juridinių asmenų registras 003710

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

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

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

Nr.1

(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                            | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
|          | <b>TURTAS</b>                                                          |              | <b>2381401</b>           | <b>2058107</b>                   |
| A.       | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                               | 1            | 2                        | 2                                |
| 1.       | Nematerialusis turtas                                                  | 2            | 2372649                  | 2049355                          |
| 2.       | Materialusis turtas                                                    | 3            | 8750                     | 8750                             |
| 3.       | Finansinis turtas                                                      |              |                          |                                  |
| 4.       | Kitas ilgalaikis turtas                                                |              | <b>140051</b>            | <b>147025</b>                    |
| B.       | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                             | 4            | 4488                     | 4454                             |
| 1.       | Atsargos                                                               | 5            | 31235                    | 15842                            |
| 2.       | Per vienus metus gautinos sumos                                        |              |                          |                                  |
| 3.       | Trumpalaikės investicijos                                              | 6            | 104328                   | 126729                           |
| 4.       | Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                         |              |                          |                                  |
| C.       | <b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>            | 7            | <b>325</b>               | <b>312</b>                       |
|          | <b>TURTO IŠ VISO</b>                                                   |              | <b>2521777</b>           | <b>2205444</b>                   |
|          | <b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                           |              | <b>1410309</b>           | <b>1380996</b>                   |
| D.       | <b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>                                              | 8            | 1772332                  | 1772332                          |
| 1.       | Kapitalas                                                              |              |                          |                                  |
| 2.       | Akcijų priedai                                                         |              |                          |                                  |
| 3.       | Perkainojimo rezervas                                                  |              |                          |                                  |
| 4.       | Rezervai                                                               | 9            | (362023)                 | (391336)                         |
| 5.       | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)                                   |              |                          |                                  |
| E.       | <b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>                                           |              |                          |                                  |
| F.       | <b>ATIDĖJINIAI</b>                                                     | 10           | <b>676245</b>            | <b>343196</b>                    |
| G.       | <b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                         |              | 400604                   | 88287                            |
| 1.       | Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai      |              | 275641                   | 254909                           |
| 2.       | Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai |              |                          |                                  |
| H.       | <b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>            | 11           | <b>435223</b>            | <b>481252</b>                    |
|          | <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>                      |              | <b>2521777</b>           | <b>2205444</b>                   |

Vyr. buhalterė, vykdanči bendrovės vadovo funkcijas

(parašas)

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Laimutė Gaižauskienė

Laimutė Gaižauskienė

AB "Druskininkų šilumos tinklai" kodas 152003098

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Pramonės g.7, Druskininkai, LR Juridinių asmenų registras 003710

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

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

(Tvirtinimo žyma)

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

Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

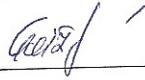
eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                             | Pastabos Nr. | 2022 12 31   | 2021 12 31   |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.       | Pardavimo pajamos                                                                       | 12           | 370913       | 355239       |
| 2.       | Pardavimo savikaina                                                                     | 13           | (288129)     | (274201)     |
| 3.       | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                                               |              |              |              |
| 4.       | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                                           |              | <b>82784</b> | <b>81038</b> |
| 5.       | Pardavimo sąnaudos                                                                      |              |              |              |
| 6.       | Bendrosios ir administracinės sąnaudos                                                  | 14           | (61678)      | (55466)      |
| 7.       | Kitos veiklos rezultatai                                                                | 15           | 14547        | 41597        |
| 8.       | Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos |              |              |              |
| 9.       | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos                                          |              |              |              |
| 10.      | Kitos palūkanų ir panašios pajamos                                                      |              |              |              |
| 11.      | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |              |              |              |
| 12.      | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos                                                     |              |              |              |
| 13.      | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ                                                 |              | <b>35653</b> | <b>67169</b> |
| 14.      | Pelno mokestis                                                                          |              | (6340)       | (11173)      |
| 15.      | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                                            | 16           | <b>29313</b> | <b>55996</b> |

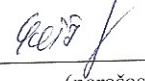
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Vyr. buhalterė, vykdanči bendrovės vadovo funkcijas

  
(parašas)

Laimutė Gaižauskienė

Vyriausioji buhalterė

  
(parašas)

Laimutė Gaižauskienė

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

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

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

(Tvirtinimo žyma)

## 2022 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2022

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

[illegible]



[illegible]

|                                                                                      | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas         |                  | Įstatymo numatyti rezervai                        |                         |               | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------|
|                                                                                      |                                                |                |                   | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | Kiti rezervai |                                      |         |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas) |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -       |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)              |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -       |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti                                                      |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -       |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022 12 31                            | 1772332                                        |                | -                 | -                             | -                | -                                                 | -                       | -             | (362023)                             | 1410309 |

Vyr. buhalterė, vykdanči bendrovės vadovo funkcijas

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Gažauskienė

Laimutė Gažauskienė

Akcinė bendrovė „Druskininkų šilumos tinklai“  
Įmonės kodas 152003098, Druskininkai, Pramonės g.7

## 2022 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. gruodžio 31 d.

### I. BENDROJI DALIS

#### 1. Įregistravimo data

AB "Druskininkų šilumos tinklai" (toliau – bendrovė) buvo įregistruota 1990-12-29 LR Juridinių asmenų registre, rejestro Nr.003710. Paskutinė įstatų redakcija įregistruota 2019-07-08

#### 2. Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla – nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės teise, išnuomojimas arba pagal naują EVRK red.2 (kodas 77.39) – kitų, niekur nepriskirtų mašinų, įrangos ir materialinių vertybių nuoma ir išperkamoji nuoma.

Bendrovės turtas išnuomotas UAB "Litesko" 30-čiai metų naudotis pagal tiesioginę jo paskirtį. Nuomos pradžia 2003 m. spalio 16 d.

Turto nuomos mokestis susideda iš keturių mokesčių :

Nuomos mokesčio Nr.1 – lėšų, skirtų administracijos išlaikymui - 36756 Eur per metus;

Nuomos mokesčio Nr.2 - lėšų, skirtų kompensuoti bendrovės mokamus žemės nuomos, nekilnojamojo turto mokesčius;

Nuomos mokesčio Nr.3 - lėšų, skirtų kompensuoti bendrovės finansiniams įsipareigojimams pagal ilgalaikės kreditavimo sutartis padengti bei skirtumo tarp bendrovės trumpalaikio turto ir įsipareigojimų, padengimui; Nuomos mokesčio Nr.4 - lėšų, skirtų kompensuoti nuomotojo išnuomoto turto UAB "Litesko" nusidėvėjimui.

Kita bendrovės veikla – atsargų, esančių bendrovės sandėliuose ir nenaudojamų bendrovės veikloje, pardavimas bei kita.

#### 3. Darbuotojų skaičius

2022 metų pabaigoje bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2, iš jų: buhalterinės tarnybos darbuotojų skaičius – 1. Darbuotojų skaičius, lyginant su 2021 m. nepakito.

### II. APSKAITOS POLITIKA

#### 1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis tvarkoma apskaita ir sudaromos finansinės ataskaitos:

Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas,

Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymas,

Lietuvos finansinės atskaitomybės standartai.

Bendrovė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turtinio viršenybės prieš formą principų. Laikosi įmonės veiklos tęstinumo principo.



## **2. Finansiniai metai.**

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Nuo 2015 m. sausio 1 d. finansinių ataskaitų valiuta yra euras. Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

## **3. Bendrovės apskaitos politikos principai:**

### **3.1. Turto priskyrimo ilgalaikiam nematerialiam ir materialiam turtui kriterijai :**

- teikia bendrovei ekonominę naudą ilgiau kaip 1 metus,
- minimali nematerialiojo/materialiojo IT įsigijimo savikaina – 145 Eur,
- amortizacija/nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu (tiesiniu),
- nematerialaus turto IT likvidacinė vertė – 0 Eur,
- materialaus turto IT likvidacinė vertė – 1 Eur.

Ilgalaikis nematerialus ir materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę įsigijimo (pasigaminimo) savikaina atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą bei pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

**3.2.** Finansinis turtas laikomas parduoti apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomas tikrąja verte, kuri nustatoma pagal turto ar panašaus finansinio turto rinkos kainą.

**3.3.** Bendrovėje atsargoms priskiriamas toks trumpalaikis turtas, kurį įmonė numato savo veikloje sunaudoti arba parduoti per vieną ataskaitinį laikotarpį.

Atsargos balanse yra pateikiamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra mažesnė. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, nurodyta pirkimo dokumentuose.

Grynoji galimo realizavimo vertė – tai rinkos kaina, esant normalioms verslo sąlygoms. Atsargų grynoji galimo realizavimo vertė skaičiuojama ir lyginama tik tuomet, kai yra akivaizdžių nuvertėjimo požymių (atsargos buvo sugadintos, iš dalies paseno, jų pardavimo kaina nukrito).

Atsargos apskaitoje pateikiamos, įvertintos FIFO būdu. Taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas.

**3.4.** Įsipareigojimai apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina, o finansinėje atskaitomybėje parodomi susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte.

**3.5.** Pinigų straipsnyje parodomi banke esantys pinigai įvairia valiuta.

**3.6.** Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos registruojama draudimo, prenumeratos ir kt. būsimos sąnaudos.

**3.7.** Nuosavą kapitalą sudaro įstatinis kapitalas, akcijų priedai, rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai).

**3.8.** Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai.

Vadovaujantis kaupimo principu pajamos apskaitoje registruojamos, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į laiką, kada buvo gauti pinigai.

Sąnaudos pripažįstamos tada, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos

**3.9.** Pelną paskirstymas registruojamas apskaitoje tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti.

## **III. PASTABOS**

### **1. Nematerialusis turtas**

Pokyčiai ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje: įsigijimo savikaina, sukaupta ir priskaičiuota amortizacija, likutinė vertė.

## Nematerialus turtas Eur

| Rodikliai                                                                 | Plėtos darbai | Pres-tižas | Patentai ir licenzijos ir pan. | Programinė įranga | Kitas nematerialus turtas | Iš viso     |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------|
| <b>likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31</b>      | <b>0</b>      |            | <b>0</b>                       | <b>2</b>          |                           | <b>2</b>    |
| <b>a) ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina</b>             | <b>0</b>      |            | <b>0</b>                       | <b>2770</b>       |                           | <b>2770</b> |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31                            | 0             |            | 0                              | 2770              |                           | 2770        |
| finansinių metų pokyčiai                                                  | 0             |            |                                |                   |                           |             |
| turto įsigijimas                                                          |               |            |                                |                   |                           |             |
| kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)                       | 0             |            |                                |                   |                           |             |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)                               |               |            |                                |                   |                           |             |
| <b>finansinių metų pabaigoje 2022-12-31</b>                               | <b>0</b>      |            | <b>0</b>                       | <b>2770</b>       |                           | <b>2770</b> |
| <b>b) amortizacija</b>                                                    |               |            | <b>0</b>                       | <b>2768</b>       |                           | <b>2768</b> |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31                            | 0             |            | 0                              | 2662              |                           | 2662        |
| finansinių metų pokyčiai                                                  |               |            |                                | 106               |                           | 106         |
| finansinių metų amortizacija                                              |               |            |                                | 106               |                           | 106         |
| atstatantys įrašai (-)                                                    |               |            |                                |                   |                           |             |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)                          |               |            |                                |                   |                           |             |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)                               |               |            |                                |                   |                           |             |
| <b>finansinių metų pabaigoje 2022-12-31</b>                               | <b>0</b>      |            | <b>0</b>                       | <b>2768</b>       |                           | <b>2768</b> |
| <b>c) vertės sumažėjimas</b>                                              |               |            |                                |                   |                           |             |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje                                       |               |            |                                |                   |                           |             |
| finansinių metų pokyčiai                                                  |               |            |                                |                   |                           |             |
| finansinių metų vertės sumažėjimas                                        |               |            |                                |                   |                           |             |
| atstatantys įrašai (-)                                                    |               |            |                                |                   |                           |             |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)                          |               |            |                                |                   |                           |             |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)                               |               |            |                                |                   |                           |             |
| <b>finansinių metų pabaigoje</b>                                          |               |            |                                |                   |                           |             |
| <b>d) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c) 2022-12-31</b> | <b>0</b>      |            | <b>0</b>                       | <b>2</b>          |                           | <b>2</b>    |

## 2. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT )

Pokyčiai ilgalaikio materialaus turto 2022 metais.



## Ilgalaikis materialusis turtas Eur

| Rodikliai                                                            | Pastatai      | Statiniai      | Mašinos<br>ir įrenginiai | Trans-<br>porto<br>priemo-<br>nės | Kita įranga,<br>prieštatai,<br>įrankiai ir<br>įrenginiai | Iš viso         |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31</b> | 357495        | 1262154        | 429307                   | 1                                 | 398                                                      | 2049355         |
| <b>a) įsigijimo savikaina</b>                                        | <b>987417</b> | <b>6970047</b> | <b>2363978</b>           | <b>8600</b>                       | <b>23862</b>                                             | <b>10353904</b> |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31                       | 987417        | 6445387        | 2377489                  | 8600                              | 22073                                                    | 9840966         |
| finansinių metų pokyčiai 2022                                        |               | 524660         | -13511                   |                                   | 1789                                                     | 512938          |
| turto įsigijimas                                                     |               | 524660         |                          |                                   | 1789                                                     | 526449          |
| perleistas ir nurašytas turtas (-)                                   |               |                | -13511                   |                                   |                                                          | -13511          |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)                          |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| <b>finansinių metų pabaigoje 2022-12-31</b>                          | <b>987417</b> | <b>6970047</b> | <b>2363978</b>           | <b>8600</b>                       | <b>23862</b>                                             | <b>10353904</b> |
| b) perkainojimas                                                     |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje                                  |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| finansinių metų pokyčiai                                             |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)                             |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)                     |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)                         |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| <b>finansinių metų pabaigoje</b>                                     |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| <b>c) nusidėvėjimas</b>                                              | <b>646828</b> | <b>5260419</b> | <b>2043394</b>           | <b>8599</b>                       | <b>22015</b>                                             | <b>7981255</b>  |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje 2021-12-31                       | 629922        | 5183233        | 1948182                  | 8599                              | 21675                                                    | 7791611         |
| finansinių metų pokyčiai 2022                                        | 16906         | 77186          | 95212                    |                                   | 340                                                      | 189644          |
| finansinių metų nusidėvėjimas 2022                                   | 16906         | 77186          | 108657                   |                                   | 340                                                      | 203089          |
| atstatantys įrašai (-)                                               |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)       |               |                | -13445                   |                                   |                                                          | -13445          |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/-(-)                          |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| <b>finansinių metų pabaigoje 2022-12-31</b>                          | <b>646828</b> | <b>5260419</b> | <b>2043394</b>           | <b>8599</b>                       | <b>22015</b>                                             | <b>7981255</b>  |
| <b>d) vertės sumažėjimai</b>                                         |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| praėjusių finansinių metų pabaigoje                                  |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| finansinių metų pokyčiai                                             |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |
| finansinių metų vertės sumažėjimas                                   |               |                |                          |                                   |                                                          |                 |

| Rodikliai                                              | Pastatai | Statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Iš viso |
|--------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|---------|
| atstatantys įrašai (-)                                 |          |           |                       |                      |                                                 |         |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)       |          |           |                       |                      |                                                 |         |
| perrašymas iš vieno straipsnio į kitą+/( -)            |          |           |                       |                      |                                                 |         |
| finansinių metų pabaigoje                              |          |           |                       |                      |                                                 |         |
| e) likutinė vertė finansinių metų pabaigoje 2022-12-31 |          |           |                       |                      |                                                 |         |
| (a)+(b)-(c)-(d)                                        | 340589   | 1709628   | 320584                | 1                    | 1847                                            | 2372649 |

2022 m. nuomininkas UAB „Litesko“ perdavė (pardavė) ilgalaikio materialaus turto už 524660 Eur ( be PVM).

Informacija apie AB „Druskininkų šilumos tinklai“ naudojamą, nenaudojamą ir nuomojamą nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą.

#### Nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

| Ilgalaikio materialiojo turto grupė             | Įsigijimo savikaina 2022 m. (Eur) | Įsigijimo savikaina 2021 m. (Eur) | Pokytis įsigijimo savikaina Eur |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Pastatai                                        | 197262                            | 172127                            | 25135                           |
| Statiniai                                       | 4590086                           | 4590086                           | -                               |
| Mašinos ir įrengimai                            | 847590                            | 797943                            | 49647                           |
| Transporto priemonės                            | 8600                              | 8600                              | -                               |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 21622                             | 20638                             | 984                             |
| Viso :                                          | 5665160                           | 5589394                           | 75766                           |

t. tarpe nuomojamas nusidėvėjęs turtas - 4886982 Eur, įmonės veikloje naudojamas – 15475 Eur, nenaudojamas – 762703 Eur.

Didžiausią naudojamo nusidėvėjusio turto dalį sudaro :

Statinių grupė (šiluminės trasos, termofikacinio vandens tinklai) – 81,02 %,  
 Mašinos ir įrengimai (kompiuteriai, garo katilai, siurbiai, šilumos skaitikliai) – 14,96 %,  
 Pastatai -3,48 %,  
 Kita įranga, prietaisai, įrankiai (baldai, ūkinis inventorių) – 0,39 %,  
 Transportas – 0,15 %.

Bendrovės veikloje naudojamas ir nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas 2022 12 31 d. yra :

Įsigijimo savikaina 864187 Eur;  
 Nudėvėjimas 840473 Eur;  
 Likutinė vertė 23714 Eur.

Nuomojamas ilgalaikis materialusis turtas 2022 12 31 d. sudaro :

Įsigijimo savikaina 9489717 Eur;  
 Nudėvėjimas 7140782 Eur;  
 Likutinė vertė 2348935 Eur.

Nuomojamas IMT turtas įsigijimo savikaina visame bendrovės turte 2022 metais sudaro 91,65 % (2021 m. 91,11 %, 2020 m. 90,86 %). Matome tendencija, kad turtas nežymiai didėja dėl investicijų įsigijimo.

### 3. Finansinis turtas

Finansinis turtas 2022 metais nepakito. Jį sudaro UA Sveikatos centro „Energetikas“ akcijos ir terminuotas indėlis.

#### Bendrovės finansinis turtas

|                                   | Dukterinės įmonės | Po vienerių metų gautinos sumos Eur | Paskolos dukterinėms įmonėms Eur | Kitas finansinis turtas Eur | Iš viso Eur |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------|
| Likutis finansinių metų pradžioje | -                 |                                     | -                                | 8750                        | 8750        |
| Įsigijimai                        | -                 | -                                   | -                                | -                           | -           |
| Pardavimas /sumažėjimas           | -                 |                                     | -                                |                             |             |
| Likutis finansinių metų pabaigoje | -                 | 0                                   | -                                | 8750                        | 8750        |

### 4. Atsargos

Bendrovėje atsargų likutis nėra didelis (2022 m.- 4490 Eur, 2021 m. – 4454 Eur.). Šilumos punktą, kurio savikaina 1616 Eur, esantį Veisiejų g.14, Druskininkai, tikimasi parduoti. Įkeistų atsargų neturime.

### 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Tai juridinių asmenų įsiskolinimai įmonei.

Gautinos sumos 2022 m., lyginant su 2021 m., padidėjo dėl išaugusių elektros energijos kainų (išrašytos sąskaitos faktūros mobiliojo ryšio operatoriams už sunaudotą elektros energiją).

#### Gautinos sumos (pirkėjų skolos)

| Eil. Nr. | Pirkėjas                                | Skola 2021-12-31 Eur | Skola 2022-12-31 Eur | Pastaba                            |
|----------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1        | UAB „Litesko“ fil. „Druskininkų šiluma“ | 14342                | 21774                | Einamieji mokesčiai                |
| 2        | UAB „Tele2“                             | 517                  | 2413                 | Apmok. 2023 m. 01 mėn.             |
| 3        | UAB „Telia“                             | 412                  | 2028                 | Apmok. 2023m. 01 mėn.              |
| 4        | AB „TeleTower“                          | 358                  | 1759                 | Apmok. 2023 m. 01 mėn.             |
| 5        | UAB :Mezon“                             | 59                   | 182                  | Apmok. 2023 m. 01 mėn.             |
| 6        | UAB „Lietuvos rytas“                    | 154                  | 179                  | 2023 m. sudengta (išrašyta PVM SF) |
| 7        | VĮ Registrų centras                     |                      | 58                   | 2023 m. sudengta (išrašyta PVM SF) |
|          | <b>Viso:</b>                            | <b>15842</b>         | <b>28393</b>         |                                    |



| Eil. Nr. | Pirkėjas                          | Skola 2021-12-31 Eur | Skola 2022-12-31 Eur | Pastaba                                |
|----------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------|
| 8        | „Avansinio pelno mokesčio permoka | -                    | 2842                 | 2023 m. bus sudengta su kt. mokesčiais |
|          | Iš viso:                          | 15842                | 31235                |                                        |

#### 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Tai bendrovės kasoje ir bankuose esančių pinigų suma. Įmonėje atsiskaitymai vykdomi tik per atsiskaitomąją sąskaitą, esančią „Swedbank“.

Mažiau gauta pajamų iš grįžtamų medžiagų (naudotų vamzdžių). Dėl to sumažėjo lėšos atsiskaitomojoje sąskaitoje.

#### 7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

Bendrovėje rodomos iš anksto sumokėtos sumos, priskirtinos tolygiai besikaupiančioms sąnaudoms ir sukaupioms pajamoms sumoje 325 Eur (draudimo, serverio paslaugoms ir kt.).

#### 8. Nuosavas kapitalas

. AB „Druskininkų šilumos tinklai“ įstatinis kapitalas 2022-12-31 – 1772332, padalintas į 873070 paprastųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė 2,03 Eur. Įmonė savų akcijų neturi.

#### Įstatinio kapitalo struktūra

| Rodikliai                                   | Akcijų skaičius | Suma (Eur) |
|---------------------------------------------|-----------------|------------|
| 1. Pagal akcijų rūšis                       |                 |            |
| 1.1. Paprastosios akcijos                   | 852498          | 1730571    |
| 1.2. Privilegijuotosios akcijos             |                 |            |
| 1.3. Darbuotojų akcijos                     | 20572           | 41761      |
| 1.4. Specialiosios akcijos                  |                 |            |
| 1.5. Kitos akcijos                          |                 |            |
| Iš viso:                                    | 873070          | 1772332    |
| 2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas    | 852498          | 1730571    |
| 3. Savos akcijos, kurias turi pati Bendrovė |                 |            |
| 4. Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės   |                 |            |
| 5. Akcijos, kurias turi kiti asmenys        | 20572           | 41761      |

#### 9. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Bendrovė skirstytino pelno neturi, nes nepadengtas ankstesnių metų nuostolis.

#### Pelno paskirstymo projektas

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                       | Suma (Eur) |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1.       | Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų | -391336    |

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                                                                          | Suma (Eur) |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|          | finansinių metų pabaigoje                                                                                                            |            |
| 2.       | Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)                                                                            | 29313      |
| 3.       | Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)                                         | -          |
| 4.       | Pervedimai iš rezervų                                                                                                                | -          |
| 5.       | Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti (jeigu visus ar dalį nuostolių nusprendė padengti akcininkai)                        | -          |
| 6.       | Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso                                                                                         | -362023    |
| 7.       | Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą                                                                                          | -          |
| 8.       | Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti                                                                              | -          |
| 9.       | Pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti                                                                                    | -          |
| 10.      | Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus                                                                                               | -          |
| 11.      | Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti                                                                                           | -          |
| 12.      | Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams | -          |
| 13.      | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus                   | -362023    |

#### 10. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai.

Skirstoma į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

#### Ilgalaikės ir trumpalaikės skolos

|                                                                                     | Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai suma Eur | Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai suma Eur |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| UAB „Litesko“ įsiskolinimas už parduotas investicijas                               | 400604                                                                   |                                                                               |
| UAB „Litesko“ einamų metų investicijų dengimas                                      |                                                                          | 210401                                                                        |
| UAB „Litesko“ einamų metų finansinių įsipareigojimų dengimas (nuomos mokestis Nr.3) |                                                                          | 46028                                                                         |
| Kiti tiekėjai                                                                       |                                                                          | 3620                                                                          |
| Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iššifravimas :                                 |                                                                          | 15591                                                                         |
| Atostoginių kaupiniai                                                               |                                                                          | 8252                                                                          |
| mokėtinas PVM                                                                       |                                                                          | 7335                                                                          |
| Mokėtinas pelno mokestis                                                            |                                                                          |                                                                               |
| kiti mokesčiai(tarša)                                                               |                                                                          | 4                                                                             |
| Iš viso :                                                                           | <b>400604</b>                                                            | <b>275640</b>                                                                 |

### Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

2022 m. įsigyta investicijų už 524660 Eur be PVM. Preliminariai paskaičiuotas nuomojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2023 m. Eur perkeliamas į ilgalaikių skolų einamųjų metų dalį.

#### Įsigytų investicijų panaudojimas 2022 m. Eur

| Pavadinimas                          | Investicijų likutis<br>2021-12-31 | 2022 m.<br>įsigyta<br>investicijų | Investicijų padengimas<br>nuomos mokesčiu Nr. 4<br>(išnuomoto IT<br>nusidėvėjimas) 2022 m. | Liko nepadengta<br>investicijų dalis<br>2022-12-31 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Ilgalaikiai įsipareigojimai          | 88287                             | 332420                            | 20103                                                                                      | 400604                                             |
| Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis | 192240                            | 192240                            | 174079                                                                                     | 210401                                             |
| Viso:                                | 280527                            | 524660                            | 194182                                                                                     | 611005                                             |

### Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Didžiausią įsiskolinimo dalį sudaro įsiskolinimas UAB „Litesko“ fil “Druskininkų šiluma” už investicijas (210401 Eur). Įsiskolinimas bus dengiamas išrašytomis PVM sąskaitomis-faktūromis už ilgalaikio turto nusidėvėjimą (nuomos mokestis Nr.4).

#### 11. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos.

Suma 435223 Eur yra traktuojama kaip nuomos mokesčio Nr.3 avansas (ateinančių laikotarpių pajamos,) išrašant kiekvieną mėn. PVM sąskaitas-faktūras ir pripažįstant uždirbtas pajamas.

#### 12. Pardavimo pajamos

2022 metais pardavimų pajamas sudaro UAB „Litesko“ fil “Druskininkų šiluma” nuomos mokesčiai 366383 Eur ir pajamos iš kompensuojamų sąnaudų 4530 Eur.

#### 13. Pardavimo savikaina

2022 m. pardavimo savikainoje fiksuojamos išnuomoto turto nusidėvėjimo sąnaudos, kompensuojami mokesčiai (nekilnojamojo turto, žemės nuomos) ir kompensuojamos kitos sąnaudos (kadastro duomenų tikslinimas Pramonės g.7, Druskininkai ir Leipalingyje).

| Straipsniai                                      | Finansiniai metai Eur | Praėję finansiniai metai Eur |
|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Išnuomoto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos | 194181                | 197896                       |
| Kompensuojamas nekilnojamojo turto mokestis      | 85162                 | 72293                        |
| Kompensuojamas žemės nuomos mokestis             | 4256                  | 4012                         |
| Kompensuojamos kitos sąnaudos                    | 4530                  |                              |
| Viso:                                            | 288129                | 274201                       |

#### 14. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrąsias ir administracines sąnaudas sudaro darbo užmokestis, Sodros priskaitymai, kuro, ryšių, remonto, neišnuomoto turto nusidėvėjimo ir kitos sąnaudos.

#### 15. Kita veikla

Kitoje veikloje fiksuojamos prekių, paslaugų (elektros energijos) perpardavimo pajamos bei sąnaudos, Viečiūnų katilinės, kamino nuomos pajamos, grįžtamų medžiagų pardavimas ( gautos



išardžius senus vamzdynus ir kt.). Pajamos sumažėjo, lyginant su 2021 metais. Buvo parduota mažiau grįžtamų medžiagų.

Informacija apie susijusias asmenis

Pateikiame informaciją apie įmonės finansinius ryšius su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis.

#### Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

| Rodikliai                                                                                       | Finansiniai metai<br>Eur | Praėję finansiniai<br>metai Eur | Likutis finansinių metų<br>pabaigoje Eur |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais : vadovams                    | 22242                    | 19767                           | -                                        |
| B. Bendrovės suteiktos paskolos : vadovams<br>kitiems susijusiems asmenims                      | -                        | -                               | -                                        |
| C. Gautos paskolos : iš vadovų<br>iš kitų susijusių asmenų                                      |                          |                                 |                                          |
| D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos : vadovams<br>kitiems susijusiems asmenims        |                          |                                 |                                          |
| E. Įvairios Bendrovės suteiktos garantijos : vadovams<br>kitiems susijusiems asmenims           |                          |                                 |                                          |
| F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos : vadovams<br>kitiems susijusiems asmenims |                          |                                 |                                          |
| G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai Bendrovei : vadovų<br>kitų susijusių asmenų                  |                          |                                 |                                          |
| H. Parduotas turtas : vadovams<br>kitiems susijusiems asmenims                                  |                          |                                 |                                          |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus                                                             | 1                        | 1                               | 1                                        |

#### 16. Veiklos rezultatas

AB „Druskininkų šilumos tinklai“ 2022 metus užbaigė turėdama 29313 Eur grynojo pelno (2021 metais uždirbo 55996 Eur pelno).

Rezultatui didžiausią įtaką turėjo kitos veiklos pelnas (sumažėjo pajamos iš grįžtamų medžiagų) bei nuomos mokestis Nr. 3.

Vyr. buhalterė, vykdanči bendrovės vadovo funkcijas



Laimutė Gaižauskienė

Vyr. buhalterė



Laimutė Gaižauskienė