

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „MARIJAMPOLĖS ŠILUMOS TINKLAI“

AKCININKAMS

Gamyklų g. 8, Marijampolė

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

Kita informacija

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

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

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

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės 2023 m. metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomonė, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu juos nustatėme audito metu.

2024 m. kovo 12 d.

Auditorė
Auditorės pažymėjimo Nr.000231

Irena Ramanauskienė

Irenos Ramanauskienės audito įmonė
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001473
Paikio g. 5, Ožkasvilių k.
LT- 69338 Marijampolės sav.

AUDITO ATASKAITA

UAB „MARIJAMPOLĖS ŠILUMOS TINKLAI“ AKCININKAMS

Gamyklų g. 8, Marijampolė

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Vadovaudamiesi 2022 m. gruodžio 21 d. sutartimi mes atlikome UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ (toliau – Įmonė) 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir aiškinamasis raštas, (toliau – metinės finansinės ataskaitos) auditą.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinės atskaitomybės sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Mes atlikome auditą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais, šie standartai reikalauja, kad mes taip planuotume ir atliktume auditą, kad galėtume deramai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų informacijos iškraipymų, laikantis Buhalterio profesionalo etikos kodekso nuostatų, auditorių profesinėmis žiniomis ir patirtimi, bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

II. NEPRIKLAUSOMUMAS

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta auditą atliekantis auditorius, nepriklausomas nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje, ir laikėsi kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

III. AUDITO APIMTIS

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

IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be rašytinio Irenos Ramanauskienės audito įmonės sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus auditoriaus išvados ir audito ataskaitos pateikimo atvejus.

V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Užsakovui pritarant, auditą atliko, auditorė Irena Ramanauskienė (auditoriaus pažymėjimas Nr. 000231). Audito atlikimas buvo pradėtas 2023 m. gruodžio 12 d. Įmonės buveinėje, adresu Gamyklų g. 8, Marijampolė. Audito atlikimui buvo suplanuota 72 valandos.

Atlikdami 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

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

VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASTYS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu. 2024 m. kovo 12 d. auditoriaus išvadoje pareiškėme besąlyginę nuomonę apie 2023 m. Finansines ataskaitas.

VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ buhalterinė apskaita tvarkoma pagal VAS bei Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą ir kitus teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą.

Už buhalterinės apskaitos organizavimą atsakinga Įmonės vadovybė.

Įmonės buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis patvirtintu sąskaitų planu, kuris sudaro galimybę apskaityti turtą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, atsiskaitymus su prekių ir paslaugų tiekėjais, darbuotojais, teikti informaciją apie lėšų ir turto, nuosavo kapitalo bei įsipareigojimų apimčių ir struktūros pasikeitimus bei sudaryti finansines ataskaitas..

Audito metu buvo peržiūrėtos ataskaitų ruošimo procedūros, metinėse ataskaitose pateiktos informacijos ir sumų dokumentai, įrodantys turto nuosavybę, egzistavimą ir įvertinimą. Audito metu taip pat buvo įvertinti apskaitos principai ir vadovybės atlikti paskaičiavimai.

Mes patvirtiname, kad įsipareigojimai, kuriuos turi Įmonė ir apie kuriuos mes žinome yra tinkamai atspindėti metinėse ataskaitose.

Reikšmingų rizikų ir neapibrėžtumų, kurie turėtų poveikį finansinei atskaitomybei audito metu nenustatyta. Visi pastebėti audito metu dalykai, kuriuos būtina buvo koreguoti, yra ištaisyti audito metu arba yra nereikšmingi. Atlikti tokių koregavimų, kuriuos Įmonė neapskaitė nebuvo. Todėl jie įtakos finansinei atskaitomybei ir auditoriaus išvadai nepadarė.

VIII. VIDAUS KONTROLĖ

Auditorius įvertino UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ apskaitos ir vidaus kontrolės sistemas tiek, kad galėtų spręsti, ar ji sudaro pakankamą pagrindą finansinei atskaitomybei parengti ir nustatyti, ar Įmonė tinkamai tvarko apskaitą.

Atliekant Įmonės auditą audito apimties apribojimų nebuvo.

Audito metu apskaitos ir vidaus kontrolės sistemų bei kitų verslo aspektų trūkumų į kuriuos būtų būtina atkreipti Įmonės vadovybės dėmesį nenustatyta,

Auditas nebuvo skirtas visiems reikšmingiems Įmonės vidaus kontrolės sistemos trūkumams nustatyti. Auditorius atliko tik tokios apimties vidaus kontrolės sistemos peržiūrą, kad galėtų pateikti audito darbo rezultatus.

IX. KITI ĮMONĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ metiniame pranešime, tačiau jis 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.

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. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes įvertinome Įmonės finansinius rodiklius 2023-12-31 d. reikšmingų neapibrėžtumų, susijusių su įvykiais ar sąlygomis, kurie gali kelti abejones dėl įmonės veiklos tęstinumo nėra.

Galima teigti, kad 2023-12-31 d. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ veiklos tęstinumo apribojimų neturi.

IX. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Atliekant Įmonės auditą papildomų tikrinamojo pobūdžio darbų kurie nenumatyti sutartyje auditorius neatliko.

2024 m. kovo 12 d.
Marijampolė

Auditorė
Auditorės pažymėjimo Nr.000231

Irena Ramanauskienė

Irenos Ramanauskienės audito įmonė
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001473
Paikio g. 5, Ožkasvilių k.
LT- 69338 Marijampolės sav.

UAB "Marijampolės šilumos tinklai", įmonės kodas 151425755

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gamyklų g. 8, Marijampolė, duomenys kaupiami VĮ Registrų centras JAR-e
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

Uždaroji akcinė bendrovė

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. Gruodžio mėn. 31 d. BALANSAS

2024 02 01 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2023 01 -12 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		5926939	6035955
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Programinė įranga			
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS			
2.1.	Žemė		5926116	6035132
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga		1330833	1236572
2.4.	Transporto priemonės		4592856	4796134
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1	1
2.6.	Investicinis turtas		2426	2425
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS			
3.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		823	823
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas		823	823
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
1.	ATSARGOS		439742	379431
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		15393	14935
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		174	173
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas		601	607
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai			
2.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		14618	14155
2.1.	Pirkėjų skolos		75857	21618
2.2.	Kitos gautinos sumos		75749	3181
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		108	18437
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVIVALENTAI		348492	342878
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS			
	TURTO IŠ VISO		6366681	6415386

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	6324020	6313438
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS	6127564	6127564
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS		
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS		
5.	REZERVAI		
5.1.	Privalomasis	55828	13228
5.2.	Kiti rezervai	55828	13228
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	140628	172646
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	10582	18271
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	130046	154375
F.	ATIDĖJINIAI		
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		
3.	Kiti atidėjiniai		
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		
	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	42661	101948
1.	Skoliniai įsipareigojimai	4221	16437
1.1.	Skolos kredito įstaigoms	4221	16437
1.2.	Skolos tiekėjams		
1.4.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		
1.5.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
1.6.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
2.	Skoliniai įsipareigojimai	38440	85511
2.1.	Skolos kredito įstaigoms	12216	12216
2.2.	Gauti avansai		
2.3.	Skolos tiekėjams		
2.4.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		1194
2.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		
2.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
2.7.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	26224	72101
2.8.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		
H.	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	6366681	6415386

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Rimantas Krikštolaitis

(vardas ir pavardė)

Aušra Venčkauskienė

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "Marijampolės šilumos tinklai", įmonės kodas 151425755

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gamyklų g.8, Marijampolė, duomenys kaupiami VĮ Registrų centras JAR-e

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

Uždaroji akcinė bendrovė

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. Gruodžio mėn. 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 02 01 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2023 01-12 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		991948	956258
2.	Pardavimo savikaina		(832154)	(796035)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		159794	160223
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(146987)	(131417)
7.	Kitos veiklos rezultatai		215	(6788)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų 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		(549)	(585)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		12473	21433
14.	Pelno mokestis		(1891)	(3162)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		10582	18271

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.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)

Rimantas Krikštolaitis

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Aušra Venčkauskienė

(vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos valstybės
įmonių ir savivaldybės įmonių pinigų
srautų ataskaitos forma

UAB "Marijampolės šilumos tinklai", 151425755

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gamyklų g. 8, Marijampolė, duomenys kaupiami VI Registrų centras JAR-e

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

Uždaroji akcinė bendrovė

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

(Tvirtinimo žyma)

2023 M. Gruodžio mėn. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 02 01

(ataskaitos sudarymo data)

2023 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

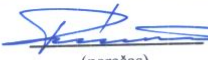
EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		499 230	551 957
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		499 230	551 957
1.1.2.	Kitos įplaukos			
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		-493 616	-509 223
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		-10 808	-29 756
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		-130 068	-108 747
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		-346 507	-363 963
1.2.4.	Kitos išmokos		-6 233	-6 757
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		5 614	42 734
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
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 susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		0	0
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		0	0
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynąjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		5 614	42 734
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		342 878	300 144
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		348 492	342 878

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Rimantas Krikštolaitis
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Aušra Venčkauskienė
(vardas ir pavardė)

Valstybės įmonių ir savivaldybės įmonių nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB "Marijampolės šilumos tinklai", kodas 151425755

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Gamyklų g. 8, Marijampolė

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

Uždaroji akcinė bendrovė, duomenys kaupiami VI Registų centras JAR-e

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

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. Gruodžio mėn. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023 02 14 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2022 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Privilomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 127 564					13 228		154 375	6 295 167
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									0
4. Perskaitytuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 127 564	0	0	0	0	13 228	0	154 375	6 295 167

[illegible]

	Įmonės savininko kapitalas	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
20. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									0
21. Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									0
22. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									0
23. Sudaryti rezervai						42 600		-42 600	0
24. Panaudoti rezervai									0
25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									0
26. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6 127 564	0	0	0	0	55 828	0	140 628	6 324 020

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Rimantas Krikštolaitis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Aušra Venčkauskienė

(vardas ir pavardė)

UAB "MARIJAMPOLĖS ŠILUMOS TINKLAI"

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2023 metų metinės ūkinės finansinės ataskaitos

UAB "Marijampolės šilumos tinklai" įsteigta 2000-04-01, reorganizavus SP AB "Alytaus šilumos tinklai". Bendrovė įregistruota 2000 metų balandžio mėn. 27 d. Marijampolės miesto įmonių registre.

UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ įstatinis kapitalas 2023-12-31 d. sudaro 6 127 564 (šešis milijonus vieną šimtą dvidešimt septynis tūkstančius penkis šimtus šešiasdešimt keturis) EUR. Jis yra padalintas į 2 112 953 (du milijonus šimtą dvylika tūkstančių devynis šimtus penkiasdešimt tris) vienetus paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė yra 2,90 (du ir devynios dešimtosios) EUR. Marijampolės savivaldybė yra šimtaprocentinė UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ akcininkė, kuriai priklauso visos bendrovės akcijos.

Buhalterinė apskaita UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Finansinės atskaitomybės standartais (LFAS); LR Finansinės apskaitos įstatymu; LR įmonių atskaitomybės įstatymu; LR darbo kodeksu bei kitais norminiais aktais. Apskaita vedama buhalterine programa „Debetas“.

Vadovaujantis 2022-05-21 d. LR Finansinės apskaitos įstatymu bei AVNT patvirtintomis rekomendacijomis, bendrovėje yra parengtos ir patvirtintos vidaus tvarkos.

Bendrovėje dirba penki darbuotojai. Du iš jų dirba nepilną darbo dieną.

Bendrovės „Marijampolės šilumos tinklai“ pagrindinė veikla yra turto, reikalingo šilumos energijos ir karšto vandens gamybai bei tiekimui, nuoma. Marijampolės miesto tarybos 2000-03-07 sprendimu Nr. 585, pagal 2000-05-24 turto nuomos sutartį Nr. 00-03-16-007, turtas, kuris nuosavybės teise priklauso UAB „Marijampolės šilumos tinklams“, buvo išnuomotas UAB „Litesko“. Išnuomoto ir neišnuomoto turto dalys yra apskaitomos UAB "Marijampolės šilumos tinklai" balanse. Šiam turtui kas mėnesį yra skaičiuojamas nusidėvėjimas, apskaitomi ir sumokami mokesčiai.

Neišnuomoto turto dalis yra administruojama UAB "Marijampolės šilumos tinklai", išnuomoto – UAB "Litesko" fil. "Marijampolės šiluma". Turto nusidėvėjimas (amortizacija) yra skaičiuojama taikant tiesinį metodą, t.y. metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama kaip ilgalaikio turto įsigijimo kainos ir to turto likvidacinės kainos skirtumo bei nusidėvėjimo laiko (metais) santykis. Išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai yra kaupiami kaip UAB „Litesko“

debitorinis įsiskolinimas. Sukaupus tam tikrą sumą, yra perkamos UAB „Litesko“ atliktos investicijos ir pagerinimai į UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ turimą turtą. 2023 m. UAB „Litesko“ išnuomoto ilgalaikio turto amortizaciniai atskaitymai sudaro 646 568 (šešis šimtus keturiasdešimt šešis tūkstančius penkis šimtus šešiasdešimt aštuonis) EUR. 2022 m. amortizaciniai atskaitymai buvo 624 985 (šešis šimtai dvidešimt keturi tūkstančiai devyni šimtai aštuoniasdešimt penki) EUR. 2023 m. šis skaičius 21 583 (dvidešimt vienu tūkstančiu penkiais šimtais aštuoniasdešimt trimis) EUR yra didesnis, nei 2022 m. Tam įtakos turėjo 2022 m. lapkričio mėn. iš UAB „Litesko“ už sukaupus amortizacinius atskaitymus įsigytas nuomojamo turto pagerinimas ir atliktos investicijas už 828 981 (aštuonis šimtus dvidešimt aštuonis tūkstančius devynis šimtus aštuoniasdešimt vieną) EUR. Įsigijus atliktas investicijas didėja turto vertė bei didėja amortizaciniai atskaitymai. 2023 m. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ iš UAB „Litesko“ už sukaupus amortizacinius atskaitymus įsigijo atliktų investicijų už 544 145 (penkis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius šimtą keturiasdešimt penkis) EUR. 2022 m. įsigyjant investicijas buvo panaudotas visas UAB „Litesko“ sukaupus debitorinis įsiskolinimas už amortizacinius atskaitymus, ir UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ 2022-12-31 d. liko skolinga UAB „Litesko“ 46 099 (keturiasdešimt šešis tūkstančius devyniasdešimt devynis) EUR amortizacinių atskaitymų. 2023 m. buvo įsigyta mažiau investicijų nei buvo sukaupus debitorinis įsiskolinimas už amortizacinius atskaitymus ir UAB „Litesko“ 2023-12-31 d. liko skolinga UAB „Marijampolės šilumos tinklams“ 56 324 (penkiasdešimt šešis tūkstančius tris šimtus dvidešimt keturis) EUR. 2023 m. pabaigai, įsigijus atliktas investicijas, išnuomoto ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 5 844 775 (penkis milijonus aštuonis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius septynis šimtus septyniasdešimt penkis) EUR. 2022 m. pabaigai, išnuomoto ilgalaikio turto likutinė vertė sudarė 5 959 737 (penkis milijonus devynis šimtus penkiasdešimt devynis tūkstančius septynis šimtus trisdešimt septynis) EUR. 2022 m. UAB „Litesko“ UAB „Marijampolės šilumos tinklams“ grąžino šilumos energijos gamybai nenaudojamą mazuto ūkį. Grąžinto turto įsigijimo vertė sudarė 296 536 (du šimtus devyniasdešimt šešis tūkstančius penki šimtus trisdešimt šešis) EUR. Grąžinto turto likutinė vertė buvo 3 170 (trys tūkstančiai šimtas septyniasdešimt) EUR. Šis turtas iš nuomojamo turto grupės buvo pervestas į UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ administruojamo turto grupę. Per 2022 m. buvo nurašyta dalis nenaudojamo, demontuoto ir nusidėvėjusio ilgalaikio turto, kurio likutinė vertė nuaršymo dieną sudarė 1 372 (tūkstantį tris šimtus septyniasdešimt du) EUR. 2023 m. nebuvo grąžinta nenaudojamo turto iš UAB „Litesko“, nebuvo ir nurašomas nenaudojamas turtas. Išnuomoto ilgalaikio turto likučiai 2023 m. pabaigai yra inventorizuojami paties nuomininko t.y. UAB „Litesko“, inventorizacijos apyrašai yra suderinami su UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ apskaitomo ilgalaikio turto apyrašais.

Per 2023 m. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ administruojamo ilgalaikio turto skiltyje bendrovė įsigijo kompiuterinės įrangos už 1104 (tūkstantį šimtą keturis) EUR. Per 2022 m. bendrovė buvo įsigijusi kitos įrangos už 1 409 (tūkstantį keturis šimtus devynis) EUR. Per 2022 m. buvo nurašyta nenaudojamo, nusidėvėjusio arba sugedusio ilgalaikio turto, priskirto tai pačiai ilgalaikio turto grupei. Nurašyto turto likutinė vertė sudarė 109 (šimtą devynis) EUR. 2023 m. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ pardavė bendrovės administruojamam ilgalaikiui turtui priskirtų 13 vnt. šilumos punktų. Jie buvo parduoti namų savininkams, kurių namuose šilumos punktai buvo sumontuoti. Parduotų šilumos punktų likutinė vertė buvo 0,29 (dvidešimt devyni) EUR- centai. Bendra visų 13 vnt. šilumos punktų likutinė vertė yra 3,77 (trys, septyniasdešimt septyni) EUR. Taip pat 2023 m. buvo nurašyta demontuoti, nebenaudojami 9 vnt. šilumos punktai, kurių likutinė vertė bendrai sudaro 2,61 (du, šešiasdešimt vieną) EUR. Per 2023 m. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ administruojamo ilgalaikio turto amortizaciniai askaitymai sudaro 7 139 (septynis tūkstančius šimtą trisdešimt devynis) EUR. Likutinė šio turto vertė 2023 m. pabaigai yra 70 490 (septyniasdešimt tūkstančių keturi šimtai devyniasdešimt) EUR. 2022 m. pabaigai UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ administruojamo turto metinis nusidėvėjimas sudarė 4 512 (keturis tūkstančius penkis šimtus dvylika) EUR. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ administruojamo ilgalaikio turto likutinė turto vertė 2022 m. pabaigai buvo 63 760 (šešiasdešimt trys tūkstančiai septyni šimtai šešiasdešimt) EUR.

Bendra UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ ilgalaikio turto likutinė vertė 2023 m. pabaigai yra 5 926 939 (penki milijonai devyni šimtai dvidešimt šeši tūkstančiai devyni šimtai trisdešimt devynis) EUR. 2022 m. pabaigai bendra turto likutinė vertė buvo 6 035 955 (šeši milijonai trisdešimt penki tūkstančiai devyni šimtai penkiasdešimt penki) EUR. Bendrovės ilgalaikio turto pokyčiai yra atspindėti balanso prieduose Nr. 1 ir Nr. 2.

Balanso žaliavų ir komplektavimo gaminių straipsnyje yra apskaityta po rekonstrukcijos darbų, demontuotos, nenaudojamos medžiagos. Taip pat šioje sąskaitoje yra apskaityti šilumos punktai, priskirti prekėms, skirtoms parduoti. Šilumos punktų 2023 m. pradžiai buvo likę neparduotų 23 vnt. 2023 m. bendrovė pardavė 7 vnt. šilumos punktus namų savininkams, kurių namuose šie punktai buvo sumontuoti ir veikė. Visų parduotų šilumos punktų savikaina buvo 2,03 EUR. Sudarius komisiją buvo nurašyti demontuoti ir jau neeksplotuojami šilumos punktai, kurie buvo priskirti prekių, skirtų parduoti, kategorijai. Į sąnaudas buvo nurašyti 14 vnt. šilumos punktų, kurių savikaina sudarė 4,06 EUR. Liko 2 vnt. neparduoti šilumos punktai, kurių vieno savikaina 0,29 EUR, kito – 601 EUR. Bendrai prekės, skirtos parduoti, sudaro 601 EUR. Žaliavų ir medžiagų balanso grupėje didelio pokyčio nėra. 2023 m. pabaigai šiame straipsnyje likutis yra 174 (šimtas septyniasdešimt keturi) EUR. 2022 m. pabaigai medžiagų likutis buvo 173 (šimtas septyniasdešimt trys) EUR. Balanso straipsnyje Sumokėti avansai 2022 m. pabaigai

buvo apskaitytas avansinis pelno mokestis 11 389 (vienuolika tūkstančių trys šimtai aštuoniasdešimt devyni) EUR, 2 514 (du tūkstančiai penki šimtai keturiolika) EUR Valstybinei Mokesčių inspekcijai susidariusi Nekilnojamo turto mokesčio permoka bei 256 (du šimtai penkiasdešimt šeši) EUR laikraščių ir kitų leidinių prenumerata sekantiems metams. 2023 m. pabaigai Sumokėtų avansų balanso straipsnyje yra apskaitytas avansu sumokėtas pelno mokestis, kuris sudaro 14 618 (keturiolika tūkstančių šešis šimtus aštuoniolika) EUR. 2023 m. pabaigai balanso straipsnyje Atsargos iš viso yra 15 393 (penkiolika tūkstančių trys šimtai devyniasdešimt trys) EUR. 2022 m. pabaigai Atsargos sudarė 14 935 (keturiolika tūkstančių devynis šimtus trisdešimt penkis) EUR. Įmonės atsargų būklė yra atspindėta balanso priede Nr. 3.

2023 m. pabaigai balanso straipsnyje Pirkėjų skolos sudaro 75 857 (septyniasdešimt penkis tūkstančius aštuonis šimtus penkiasdešimt septynis) EUR. Šią sumą sudaro: UAB „Litesko“ skola už amortizacinius atskaitymus 73 183 (septyniasdešimt trys tūkstančiai šimtas aštuoniasdešimt trys) EUR, 2 203 (du tūkstančiai du šimtai trys) EUR pirkėjų skolos už parduotus šilumos punktus, bei 363 (trys šimtai šešiasdešimt trys) EUR UAB „CIE Lt Force“ įmonės skola už patalpų nuomą už gruodžio mėn. 2022 m. pabaigai balanso straipsnyje –Pirkėjų skolos – suma buvo gerokai mažesnė ir sudarė 3 181 (tris tūkstančius šimtą aštuoniasdešimt vieną) EUR. Šią sumą sudarė 2 582 (du tūkstančiai penki šimtai aštuoniasdešimt du) EUR pirkėjų įsiskolinimas už įsigytus šilumos punktus, 363 (trys šimtai šešiasdešimt trys) EUR UAB „CIE Lt Force“ skola už gruodžio mėn. nuomą, bei 236 (du šimtai trisdešimt šeši) EUR UAB „Didma“ skola už gruodžio mėn. nuomą. 2022 m. pabaigai balanso straipsnyje - Kitos gautinos sumos - buvo apskaityta Valstybinės mokesčių inspekcijos skola įmonei (grąžintinas PVM mokestis už gruodžio mėn.) 18 437 (aštuoniolika tūkstančių keturi šimtai trisdešimt septyni) EUR. 2023 m. pabaigai bendrovėje neliko grąžintino PVM, todėl šiame balanso straipsnyje yra apskaityta tiekėjams avansu sumokėtos sumos, kurios sudaro 108 (šimtą aštuonis) EUR. Visos pirkėjų skolos yra atspindėtos balanso priede Nr. 4 ir Nr. 8.

Bendrovė nevykdo grynujų pinigų operacijų, todėl įmonėje nėra kasos. Bendrovės pinigines operacijas yra vykdomos pavedimais. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ turi dvi atsiskaitomąsias sąskaitas, esančias AB SWED banke, bei AB SEB banke. Bendrovės pagrindinė atsistatomoji sąskaita yra AB SWED banke, kurioje yra laikoma didžioji piniginių lėšų dalis. 2022 m. pabaigai bendrovės atsiskaitomojoje sąskaitoje buvo 342 878 (trys šimtai keturiasdešimt du tūkstančiai aštuonis šimtai septyniasdešimt aštuoni) EUR. 2023 m. pabaigai pinigų bendrovės atsiskaitomosiose sąskaitose yra 348 492 (trys šimtai keturiasdešimt aštuoni tūkstančiai keturi šimtai devyniasdešimt du) EUR.

Bendrovės įstatinis kapitalas per 2023 m. nekito, todėl kaip ir 2022 m. pabaigai jis sudaro 6 127 564 (šeši milijonus vieną šimtą dvidešimt septynis tūkstančius penkis šimtus šešiasdešimt

keturis) EUR. Jis yra padalintas į 2 112 953 (du milijonus šimtą dvylika tūkstančių devynis šimtus penkiasdešimt tris) vienetų paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė yra 2,90 (du ir devynios dešimtosios) EUR. 2023-04-21 d. Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. DV-520 buvo paskirstytas 2022 m. bendrovės uždirbtas pelnas. Dalis sukaupto pelno 42 600 (keturiasdešimt du tūkstančiai šeši šimtai) EUR buvo pervesti į privalomąjį bendrovės rezervą. Bendrovės privalomasis rezervas 2023 m. pabaigai sudaro 55 828 (penkiasdešimt penkis tūkstančius aštuonis šimtus dvidešimt aštuonis) EUR. 2022 m. pabaigai suformuotas privalomas rezervas sudarė 13 228 (trylika tūkstančių du šimtus dvidešimt aštuonis) EUR. 2022 m. įmonė iš veiklos uždirbo 21 433 (dvidešimt vieną tūkstantį keturis šimtus trisdešimt tris) EUR. Priskaitytas pelno mokestis už 2022 m. – 3 162 (trys tūkstančiai šimtas šešiasdešimt du) EUR. Bendrovės grynas pelnas už 2022 m. sudarė 18 271 (aštuoniolika tūkstančių du šimtus septyniasdešimt vieną) EUR. 2023 m. bendrovė iš veiklos uždirbo 12 473 (dvylika tūkstančių keturis šimtus septyniasdešimt tris) EUR. Pelną mokesčio už 2023 m. yra apskaičiuota – 1 891 (tūkstantis aštuoni šimtai devyniasdešimt vienas) EUR. Bendrovės grynas pelnas už 2023 m. yra 10 582 (dešimt tūkstančių penki šimtai aštuoniasdešimt du) EUR. Atsižvelgus į 2022 m. pelno paskirstymą, bei einamų metų finansinius rezultatus, 2023 m. pabaigai nepaskirstytas bendrovės pelnas sudaro 140 628 (šimtą keturiasdešimt tūkstančių šešis šimtus dvidešimt aštuonis) EUR. Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra atspindėta balanso priede Nr.5.

Balanso straipsnyje – Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai- Gautų išankstinių apmokėjimų skiltyje 2022 m. pabaigai buvo apskaityta 16 437 (šešiolika tūkstančių keturi šimtai trisdešimt septyni) EUR UAB „Litesko“ už UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ sumokėta paskola bei palūkanos (Japonijos jenomis) LR Finansų Ministerijai. 2023 m. pabaigai ši skola yra 4 221 (keturi tūkstančiai du šimtai dvidešimt veinas) EUR. Ši skola yra išdėstyta grąžinti lygiomis dalimis po 12 216 (dvylika tūkstančių du šimtus šešiolika) EUR kiekvienais metais iki 2025 m. Ši suma yra atspindėta ir balanso straipsnyje – Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai. Kaip ir 2022 m., taip ir 2023 m. pabaigai ši bendrovės skola yra 12 216 (dvylika tūkstančių du šimtai šešiolika) EUR. 2023 m. pabaigai bendrovė neliko skolinga tiekėjams. 2022 m. pabaigai skolos tiekėjams sudarė 1 194 (tūkstantį šimtą devyniasdešimt keturis) EUR. Balanso skiltyje Kitos mokėtinos sumos yra atspindėti nesumokėti mokesčiai biudžetui, bei kitos mokėtinos sumos. 2023 m. pabaigai kitų mokėtinų sumų skiltyje bendrovės skola yra 26 224 (dvidešimt šeši tūkstančiai du šimtai dvidešimt keturi) EUR. Iš jų 21 007 (dvidešimt tūkstančių septyni) EUR pridėtinės vertės mokestis, bei 5 217 (penki tūkstančiai du šimtai septyniolika) EUR – nekilnojamo turto mokestis už 2023 m., kurio mokėjimo terminas yra 2024-02-15 d. 2022 m. pabaigai bendrovė skolų

Valstybinei mokesčių inspekcijai neturėjo. Tačiau Kitų mokėtinų sumų straipsnyje buvo atspindėta 72 101 (septyniasdešimt du tūkstančiai šimtas vienas) EUR skola UAB „Litesko“, kuri susidarė metų gale įsigijus investicijas ir pagerinimus. Investicijų įsigijimui neužteko sukaupto debitorinio įsiskolinimo už amortizacinius atskaitymus, todėl liko nepdangta dalis skolos. Iš viso 2022 m. pabaigai mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai sudarė 101 948 (šimtą vieną tūkstantį devynis šimtus keturiasdešimt aštuonis) EUR. 2023 m. pabaigai šis rodiklis yra 42 661 (keturiasdešimt du tūkstančiai šeši šimtai šešiasdešimt vienas) EUR. Įmonės kreditorinis įsiskolinimas yra atspindėtas balanso priede Nr. 6 ir Nr. 8.

Įmonės pagrindinė veikla, turto, reikalingo karšto vandens ir šilumos energijos gamybai, nuoma. Per 2023 m. bendrovė iš pagrindinės veiklos uždirbo 991 948 (devynis šimtus devyniasdešimt vieną tūkstantį devynis šimtus keturiasdešimt aštuonis) EUR. pajamų. 2022 m. bendrovė iš pagrindinės veiklos uždirbo 956 258 (devynis šimtus penkiasdešimt šešis tūkstančius du šimtus penkiasdešimt aštuonis) EUR. Pajamų iš pagrindinės veiklos padidėjimą, 35 690 (trisdešimt penkiais tūkstančiais šešiais šimtais devyniasdešimt) EUR lyginant su 2022 m., nulėmė keletas veiksnių. Vienas iš jų - administracinės nuomos padidėjimas, kuris yra tiesiogiai susijęs su LR Vyriausybės nustatyta minimalia mėnesine alga ir yra skaičiuojamas pagal tam tikrą formulę. Administracinė nuoma 2023 m. padidėjo 19 803 (devyniolika tūkstančių aštuoniais šimtais trimis) EUR. Lyginant su 2022 m. 2023 m. 7 698 (septyniais tūkstančiais šešiais šimtais devyniasdešimt aštuoniais) EUR mažėjo nekilnojamo turto mokesčio kompensavimo pajamos. Didžiausia dalimi 23 415 (dvidešimt trimis tūkstančiais keturiais šimtais penkiolika) EUR 2023 m. didėjo amortizacinės nuomos pajamos. Pardavimo savikaina 2023 m. yra 832 154 (aštuoni šimtai trisdešimt du tūkstančiai šimtas penkiasdešimt keturi) EUR. 2022 m. pardavimo savikaina buvo 796 035 (septyni šimtai devyniasdešimt šeši tūkstančiai trisdešimt penki) EUR. Lyginant su 2022 m. šis rodiklis padidėjo 36 119 (trisdešimt šešiais tūkstančiais šimtu devyniolika) EUR. Pardavimo savikainos padidėjimą 2023 m. didžiąja dalimi 24 821 (dvidešimt keturiais tūkstančiais aštuoniais šimtais dvidešimt vienu) EUR nulėmė UAB „Litesko“ išnuomoto turto amortizacinių atskaitymų padidėjimas. 2023 m. išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai sudaro 649 806 (šešis šimtus keturiasdešimt devynis tūkstančius aštuonis šimtus šešis) EUR. Išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai sudaro didžiąją pardavimo savikainos dalį. 2022 m. išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai sudarė 624 985 (šešis šimtus dvidešimt keturis tūkstančius devynis šimtus aštuoniasdešimt penkis) EUR. Pardavimo savikainai yra priskirtos nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos. 2022 m. nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos sudarė 158 038 (šimtą penkiasdešimt aštuonis tūkstančius trisdešimt aštuonis) EUR. 2023 m. nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos sudaro 169 165 (šimtą šešiasdešimt devynis tūkstančius šimtą šešiasdešimt penkis) EUR. Pardavimo savikainai yra priskirta žemės nuomos mokesčio

sąnaudos. 2022 m. žemės mokesčio sąnaudos buvo 10 283 (dešimt tūkstančių du šimtai aštuoniasdešimt trys) EUR. 2023 m. žemės mokesčio sąnaudos yra 11 343 (vienuolika tūkstančių trys šimtai keturiasdešimt trys) EUR. Pardavimo savikainai yra priskirti ir kito išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai. 2023 m. kaip ir 2022 m. šis rodiklis liko nepakitęs ir sudaro 1 836 (tūkstantį aštuonis šimtus trisdešimt šešis) EUR. Bendrasis pelnas iš pagrindinės veiklos 2022 m. buvo 160 223 (šimtas šešiasdešimt tūkstančių du šimtai dvidešimt trys) EUR. 2023 m. šis rodiklis yra 159 794 (šimtas penkiasdešimt devyni tūkstančiai septyni šimtai devyniasdešimt keturi) EUR.

2023 m. įmonės veiklos sąnaudos yra 146 987 (šimtas keturiasdešimt šeši tūkstančiai devyni šimtai aštuoniasdešimt septyni) EUR. Veiklos sąnaudų didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio sąnaudos, kurios 2023 m. yra 127 451 (šimtas dvidešimt septyni tūkstančiai keturi šimtai penkiasdešimt vienas) EUR., bei soc. draudimo sąnaudos – 2 616 (du tūkstančiai šeši šimtai šešiolika) EUR. 2022 m. įmonės veiklos sąnaudos sudarė 131 417 (šimtą trisdešimt vieną tūkstantį keturis šimtus septyniolika) EUR. Darbo užmokesčio sąnaudos 2022 m. sudarė 109 516 (šimtą devynis tūkstančius penkis šimtus šešiolika) EUR., soc. draudimo – 2 234 (du tūkstančius du šimtus trisdešimt keturis) EUR. Veiklos sąnaudoms yra priskirtos administravimo, kanceliarinės, ryšių ir kt. bendrosios išlaidos. 2022 m. bendrosios sąnaudos sudarė 17 280 (septyniolika tūkstančių du šimtus aštuoniasdešimt) EUR. 2023 m. bendrosios sąnaudos sudaro 14 140 (keturiolika tūkstančių šimtą keturisadešimt) EUR. Bendrovės veiklos sąnaudoms yra priskirta, kito ilgalaikio turto, kuris yra naudojamas įmonės veikloje, nusidėvėjimo sąnaudos. 2023 m. turto, neišnuomoto ir naudojamo įmonės veikloje, nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 2 616 (du tūkstančius šešis šimtus šešiolika) EUR. 2022 m. šio turto nusidėvėjimo sąnaudos sudarė 2 387 (du tūkstančius tris šimtus aštuoniasdešimt septynis) EUR. Atsižvelgus į bendrovės patirtas veiklos sąnaudas, tipinės veiklos pelnas 2022 m. buvo 28 806 (dvidešimt aštuoni tūkstančiai aštuoni šimtai šeši) EUR. 2023 m. įmonės tipinės veiklos pelnas yra 12 807 (dvylika tūkstančių aštuoni šimtai septyni) EUR.

Kaip 2022 m., taip ir 2023 m., vadovaujantis 31 – uoju verslo apskaitos standartu, bendrovėje atostoginių kaupiniai nėra skaičiuojami, kadangi faktiškai darbuotojai yra panaudoję visas jiems priklausiusias atostogas už kalendorinius metus. Įmonėje iš anksto yra sudaromas ir su darbuotojais suderinamas kasmetinių atostogų grafikas. Įmonės darbuotojų paskaičiuotų atostoginių suma nėra reikšminga įmonės veikloje. Be to, vadovaujantis 2008-04-15 d. susitarimo tarp UAB „Litesko“ ir UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ „Dėl nuomos mokesčio Nr. 1 prie turto nuomos sutarties Nr. 00-03-16-007, pasirašytos 2000-05-24 d.“ nuostatomis, bendrovėje yra kiekvieną mėnesį pervedamos lėšos, administracijos išlaikymui, tame skaičiuje ir darbuotojų atlyginimams. Šios sutartyje įvardintos nuomos suma, kinta proporcingai keičiantis

LR Vyriausybės nustatytam minimaliam mėnesiniam darbo užmokesčiui. UAB „Litesko“ kiekvieną mėnesį perveda nuomos Nr. 1 sumą į bendrovės atsiskaitomąją sąskaitą, todėl yra pakankamai lėšų darbuotojų atlyginimams, su jais susijusiems mokesčiams, bei darbuotojų atostoginiams sumokėti, todėl atostogų kaupiniai įmonėje nėra registruojami.

Įmonės papildoma (kita) veikla yra nenaudojama, demontuoto turto pardavimas. 2023 m. bendrovėje papildoma veikla nebuvo vykdoma, kadangi UAB „Litesko“ neatliko šiluminių trasų rekonstrukcijų, bei nebuvo grąžinta demontuotų medžiagų. 2022 m. bendrovė patyrė 6 788 (šeši tūkstančius septyni šimtus aštuoniasdešimt aštuonis) EUR. kitos veiklos nuostolį. Nuostolis buvo patirtas dėl to, kad savo lėšomis buvo demonuota šiluminė trasa, parduotos demontuotos medžiagos nepadengė demontavimo sąnaudų.

Finansinės veiklos sąnaudoms yra priskirtos banko paslaugų sąnaudos, kurios 2023 m. sudaro 198 (šimtą devyniasdešimt aštuonis) EUR. 2022 m. šios sąnaudos buvo 200 (du šimtai) EUR. Taip pat šiai grupei yra priskirtos sąnaudos, kurios pagal LR pelno mokesčio įstatymą, laikomos neleidžiamais atskaitymais. Bendrovė per 2023 m. šių sąnaudų patyrė 351 (tris šimtus penkiasdešimt vieną) EUR. 2022 m. šių sąnaudų suma buvo 385 (trys šimtai aštuoniasdešimt penki) EUR. Iš viso per 2022 m. bendrovė patyrė 585 (penkis šimtus aštuoniasdešimt penkis) EUR finansinės veiklos sąnaudų. 2023 m. finansinės veiklos sąnaudos sudaro 549 (penkis šimtus keturiasdešimt devynis) EUR.

2023 m. bendrovė uždirbo 12 473 (dvylika tūkstančių keturis šimtus septyniasdešimt tris) EUR. pelno. Mokėtinas pelno mokestis už 2023 m. yra 1 891 (tūkstantis aštuoni šimtai devyniasdešimt vienas) EUR. Grynas pelnas už 2023 m. - 10 582 (dešimt tūkstančių penki šimtai aštuoniasdešimt du) EUR. 2022 m. bendrovė uždirbo 21 433 (dvidešimt vieną tūkstantį keturis šimtus trisdešimt tris) EUR pelno. Paskaičiuotas pelno mokestis už 2022 m. sudarė 3 162 (tris tūkstančius šimtą šešiasdešimt du) EUR. Grynas 2022 m. bendrovės pelnas buvo 18 271 (aštuoniolika tūkstančių du šimtai septyniasdešimt vienas) EUR.

Vadovaujantis 2000-05-24 turto nuomos sutartimi Nr. 00-03-16-007, tarp UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ bei UAB „Litesko“, kurios galiojimo terminas yra numatytas 2025 04 25 d., bendrovė neketina nutraukti savo vykdomos veiklos bei užtikrina veiklos tęstinumą.

Bendrovėje UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ 2023 m. nebuvo vykdoma jokių užbalansinių įvykių.

Direktorius



Rimantas Krikštolaitis

Vyriausioji buhalterė



Aušra Venčkauskienė

2023 m.

Ilgalaikis materialusis turtas

(EUR)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prieštatai, įrankiai ir įrengimai	Biologinis turtas	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		1 236 572	4 796 134	1	2 295	823	130	6 035 955
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:		217 920	326 225	0	1 104	0	-82 299	462 950
> turto įsigijimas		217 920	326 225		1 104			545 249
> perleistas ir nurašytas turtas (-)							-82 299	-82 299
> perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)								0
Finansinių metų pabaigoje								
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
> vertės padidėjimas (sumažėjimas)+/(-)								
< kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
> perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		123 659	529 503	0	1 096	0	0	654 258
Finansinių metų pokyčiai:		123 659	529 503		1 096			654 258
> finansinių metų nusidėvėjimas								
> atstatantys įrašai (-)								0
> kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
> perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		0	0	0	0	0	-82 292	-82 292
Finansinių metų pokyčiai:								
> finansinių metų vertės sumažėjimas								
> atstatantys įrašai (-)								
> kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							-82 292	-82 292
> perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)								0
Finansinių metų pabaigoje								
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		1 330 833	4 592 856	1	2 303	823	123	5 926 939
(a)+(b)-(c)-(d)								

 Vyr. Tilditerė
 Aušra Venckauskaitė

Ilgalaikis nematerialusis turtas 2023 m. (EUR)

Rodikliai	Piėtros darbai	Prestiėžas	Patentai, licencijos ir panaėiai	Programinė įranga	Kitas nemateria- lusis turtas	Iė viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				0	0	0
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas, įsigijimo savikaina				0		0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
> turto įsigijimas						0
> kitiems asmenims perleistas ir nuraėytas turtas (-)						
> perraėymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
b) Amortizacija				0		0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
> finansinių metų amortizacija						0
> atstatantys įrašai (-)						
> kitiems asmenims perleisto ir nuraėyto turto amortizacija (-)						
> perraėymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
c) Vertės sumaėėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
> finansinių metų vertės sumaėėjimas						
> atstatantys įrašai (-)						
> kitiems asmenims perleisto ir nuraėyto turto nusidėvėjimas (-)						
> perraėymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)				0	0	0

Vyr. buhalterė
Auėra Venėkauskienė

UAB "Marijampolės šilumos tinklai"

2023 m.

Atsargos

(EUR)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Sumokėti avansai	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje	173		14155		607	14 935
Finansinių metų pabaigoje	174		14618		601	15 393
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pabaigoje						
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)						
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas						
Įkeistų atsargų vertė						
Atsargos pas trečiuosius asmenis						

Vyr. buhalterė
Aušra Venčkauskienė



priedas Nr. 4

UAB "Marijampolės šilumos tinklai"

Skolų įmonei būklė 2023 m.

(EUR)

Rodikliai Per vienerius metus gautinos sumos	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			Visa skola
	Mokėjimo terminas dar nesuėjo	Pradelsta iki 6 mėn.	Pradelsta nuo 6 mėn iki 12 mėn.	
1. Pirkėjų skolos:	75 749	0	0	75 749
1.1 UAB "Litesko" skola už turto nuomą	73 183			73 183
1.2 Pirkėjų skola už parduotus ŠP	2 203			2 203
1.3 Pirkėjų skola už kt. turto nuomą	363			363
1.4 Pirkėjų skola už ŠP nuomą				0
2. Kitos gautinos sumos:	14 618		0	14 618
2.1 Gautinas PVM				0
2.2 Pelno mokesčio permoka	14 618			14 618
2.2 NTM turto mokesčio permoka				0
3. Kitos gautinos skolos	108			108
				0
IŠ VISO:	90 475	0	0	90 475

Vyr. buhalterė
Aušra Venčkauskienė



UAB "Marijampolės šilumos tinklai"

Išstatinio kapitalo struktūra 2023 m.

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (EUR)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pradžioje	2 112 953	6 127 564
1. Pokytis pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos		
1.2. Privilegijuotos akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
2. Pokytis dėl valiutos perskaičiavimo iš LT į EUR		
IŠ VISO AKCIJŲ METŲ PABAIGOJE:	2 112 953	6 127 564
3. Valstybės arba savivaldybės kapitalas	2 112 953	6 127 564
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

Vyr. buhalterė
Aušra Venčkauskienė



UAB "Marijampolės šilumos tinklai"

Įmonės įsipareigijimų būklė 2023 m.

(EUR)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			Viso
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	
Finansinės skolos:				
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai				0
2. Gauti išankstiniai apmokėjimai iš UAB "Litesko"		4 221		4 221
3. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	12 216			12 216
4. Kitos finansinės skolos (ŽŪB paskola)				0
5. Skolos tiekėjams				0
6. Mokesčiai biudžetui				0
7. Kitos skolos	26 224			26 224
IŠ VISO:	38 440	4 221	0	42 661

Vyr. buhalterė
Aušra Venckauskienė



DĖL DUOMENŲ PATEIKIMO UŽ 2023 m.

	EUR
1. Pagrinidinės veiklos pajamos:	991 948
2. Sąnaudos, tenkančios pagrindinei veiklai	979 475
tame skaičiuje:	
2.1. Darbo užmokestis	127 451
2.2. Socialinio draudimo mokestis 30,98 %	2 616
2.3. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	654 258
2.4. Banko paslaugos	198
2.5. Nekinijamojo turto mokestis	169 165
2.6. Žemės nuomos mokestis	11 343
2.7. V. Zuikėvičiaus išmokų sąnaudos	
2.8. Sąnaudos dėl turto vertinimo, notaro paslaugos	
2.9. Nurašytas trumpalaikis turtas	172
2.10. Reklama, parama natūra	
2.11. Negalimi atskaitymai	132
2.12. Kitos išlaidos (banko paslaugų, paskolų administravimo, kadastro paslaugų, transporto išlaikymo, kanceliarnės, telefoninių pokalbių ir kitos)	14 140
Pagrindinės veiklos Pelnas (nuostolis)	12 473
Kitos veiklos pajamos:	0
- metalo laužo pardavimas	
- ilgalaikio turto pardavimo pajamos	
Kitos veiklos sąnaudos:	0
- parduotų medžiagų savikaina	
- demontavimo darbai	
- nurašyto, demontuoto ilgalaikio turto savikaina	
Kitos veiklos pelnas (nuostolis)	0
Bendrasis pelnas (nuostolis)	12 473
Pelno mokestis	1 891
Grynasis pelnas (nuostolis)	10 582
Dirbančiųjų skaičius	5
Dirbančiojo vid. vieno mėn. darbo užmokestis (t.sk. atostoginiai)	2 655
Iš viso grynasis pelnas 2023 m.	10 582

Direktorius



Rimantas Krikštolaitis

Vyr. buhalterė

Aušra Venčkauskienė

UAB "MARIJAMPOLĖS ŠILUMOS TINKLAI"

8 priedas

Debitorinis įsiskolinimas 2023-12-31

	EUR	Įsiskolinimo susidarymo data
1 UAB "Cie LT Force"	363	2023 12 mėn.
2 UAB "Litesko" (amortizacija)	73 183	2023 12 mėn.
3 UAB "Litesko" (mokesčiai)		
4 UAB "Didma"		
5 Pirkėjų skolos už ŠP pardavimą	2 203	2013 07-2023 12
6 Pirkėjų skolos už ŠP nuomą		
7 Pelno mokesčio permoka	14 618	2021 -2023 m.
8 NTM mokesčio permoka		
8 Kitos gautinos sumos	108	2023 12 mėn.

VISO:

90 475

Kreditorinis įsiskolinimas 2023-12-31

1 UAB "Litesko" fil. "Marijampolės šiluma" amort.atsk.		
2 Marijampolės apskrities valst. mokesčių inspekcija		
2.1 PVM už 12 mėn.	21 007	2023 12 mėn.
2.2 NTM už 2023 m.	5 217	2023 12 mėn.
2.3 GPM už 12 mėn.		
2.4 Pelno mokestis		
2.5 Aplinkos taršos mok.		
3 Skolos tiekėjams		
4 UAB "Litesko" fil. "Marijampolės šiluma" (gauti išankstiniai apmokėjimai)	4 221	2006 12-2023 12
5 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
6 Kt.mokėtinos sumos		
7 UAB "Litesko" fil. "Marijampolės šiluma" (einamųjų metų skolos dalis)	12 216	2023 12 mėn.
8 Kitos mokėtinos sumos		

VISO:

42 661

Direktorius



Rimantas Krikštolaitis

Vyr. buhalterė



Aušra Venčkauskienė

Uždaroji akcinė bendrovė „Marijampolės šilumos tinklai“

METINIS PRANEŠIMAS

2023 m. gruodžio 31 d.

Bendrovė įregistruota Marijampolės miesto įmonių registre 2000 m. balandžio 27 d. Registro tvarkytojas: VĮ Registrų centras. Bendrovės duomenys yra kaupiami VĮ Registrų centras Juridinių asmenų registre JAR.

UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ yra akcinio kapitalo įmonė, kurios įstatinis kapitalas 2022-12-31 d. sudaro 6 127 564 (šešis milijonus vieną šimtą dvidešimt septynis tūkstančius penkis šimtus šešiasdešimt keturis) EUR. Jis yra padalintas į 2 112 953 (du milijonus šimtą dvylika tūkstančių devynis šimtus penkiasdešimt tris) vienetus paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė yra 2,90 (du ir devynios dešimtosios) EUR. Vadovaujantis LR Akcinių bendrovių įstatymo Nr. VIII-1835 19 straipsniu bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas bei vienasmenis valdymo organas – bendrovės vadovas. Marijampolės savivaldybės administracija yra vienintelė ir šimtaprocentinė bendrovės akcininkė. Vienintelio akcininko teises ir pareigas, vadovaujantis LR Vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, LR Vyriausybės 2007-06-06 d. nutarimo Nr. 567 „Dėl savivaldybių turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse ir uždaruosiose akcinėse bendrovėse“ 2.1 ir 2.2 punktais, Marijampolės savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 25 d. sprendimo Nr. 1-27 „Dėl įgaliojimų, priskirtų paprastajai tarybos kompetencijai, perdavimo Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriui“ 1.6 punktu, vykdo Marijampolės savivaldybės administracijos direktorius. Bendrovės vadovas, pagal LR darbo kodekso 45 straipsnį ir LR Akcinių bendrovių įstatymo Nr. VIII-1835 37¹ straipsnį yra paskirtas 5-erių metų kadencijai. Vadovo pareigos UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ yra pagrindinė ir vienintelė jo darbovietė. Panaikinus bendrovėje kolegialų valdymo organą – valdybą, bendrovės direktorius liko vienasmenis valdymo organas.

Bendrovės pagrindinė veikla yra pagal 2000-05-24 turto nuomos sutartį Nr. 00-03-16-007, turto, reikalingo šilumos energijai bei karštam vandeniui tiekti, nuoma. Turtas yra išnuomotas UAB „Litesko“ iki 2025 m.

Turto nuomos sutartyje Nr. 00-03-16-007 yra numatyta metinė turto nuomos kaina, kuri yra kompensacinio pobūdžio t.y. įmonės patirtas išlaidas (mokesčių, amortizacinių atskaitymų, paskolų ir palūkanų mokėjimo, administracijos išlaikymo) padengia UAB „Litesko“. Turto nuoma yra suskirstyta į keletą grupių t.y.:

nuoma Nr. 1 – nuomotojo administracijos išlaikymo mokestis. Kadangi vadovaujantis 2008-04-15 d. susitarimo tarp UAB „Litesko“ ir UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ „Dėl

nuomos mokesčio Nr. 1 prie turto nuomos sutarties Nr. 00-03-16-007, pasirašytos 2000-05-24 d.“ nuostatomis, šio mokesčio suma yra proporcinga LR Vyriausybės nustatytam minimaliam darbo užmokesčiui (nuomos mokestis skaičiuojamas pagal formulę ir didėja, didėjant minimaliam darbo užmokesčiui). Kadangi lyginant su 2022 m. minimali mėnesinė alga 2023 m. buvo padidinta nuo 730 (septynių šimtų trisdešimt) EUR iki 840 (aštuonių šimtų keturiasdešimt) EUR, 2023 m. didėjo ir UAB „Litesko“ mokama nuoma Nr. 1. 2023 m. Nuomos Nr. 1 pajamos sudarė 151 228 (šimtą penkiasdešimt vieną tūkstantį du šimtus dvidešimt aštuonis) EUR. Ši suma yra skirta dengti įmonėje dirbančių darbuotojų darbo užmokesčiui, soc. draudimo mokesčiui, įmonės patirtoms ryšių, kanceliarinėms išlaidoms, banko, kadastro paslaugų išlaidoms padengti. Per 2023 m. bendrovės darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos kartu su soc. draudimo mokesčiu sudarė 130 067 (šimtą trisdešimt tūkstančių šešiasdešimt septynis) EUR. Veiklos sąnaudoms priskirtos ryšių, kanceliarinės, kadastro, reklamos ir reprezentacijos išlaidos, kurios per 2023 m. sudaro 14 140 (keturiolika tūkstančių šimtas keturiasdešimt) EUR.

nuoma Nr. 2 – nuomotojo mokamo Nekilnojamo turto mokesčio (už išnuomotą nekilnojamą turtą UAB „Litesko“) bei valstybinės žemės nuomos mokesčio kompensavimas. 2023 m. bendrovė iš UAB „Litesko“ nekilnojamo turto mokesčio kompensavimo pajamų gavo 158 415 (šimtą penkiasdešimt aštuonis tūkstančius keturis šimtus penkiolika) EUR. 2023 m. nekilnojamo turto mokesčio už UAB „Litesko“ išnuomotą turtą į biudžetą buvo sumokėta 165 983 (šimtas šešiasdešimt penki tūkstančiai devyni šimtai aštuoniasdešimt trys) EUR. Skirtumas susidaręs dėl gaunamų pajamų ir patirtų sąnaudų yra koreguojamas 2024 m. sausio mėn. UAB „Litesko“ pateikus papildomą pajamų sąskaitą už 7 568 (septynis tūkstančius penkis šimtus šešiasdešimt aštuonis) EUR. Bendrovė per 2023 m. iš viso nekilnojamo turto į biudžetą sumokėjo bei sąnaudoms priskyrė 169 165 (šimtą šešiasdešimt devynis tūkstančius šimtą šešiasdešimt penkis) EUR. 2023 m. nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos 3 182 (trimis tūkstančiais šimtu aštuoniasdeimt dviem) EUR yra didesnės už gautas pajamas, kadangi UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ savo veikloje naudoja bei eksploatuoja nekilnojamą turtą, kuris nėra išnuomotas UAB „Litesko“. Dėl šios priežasties minėta suma yra pripažįstama bendrovės sąnaudomis ir yra dengiama iš papildomos bendrovės veiklos. Žemės nuomos mokesčio kompensavimo pajamos 2023 m. sudaro 11 343 (vienuolika tūkstančių tris šimtus keturiasdešimt tris) EUR. Tokia pati žemės mokesčio suma yra priskirta bendrovės sąnaudoms. Per 2023 m. nuomos mokesčio Nr. 2 pajamų UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ iš viso gavo 169 758 (šimtą šešiasdešimt devynis tūkstančius septynis šimtus penkiasdešimt aštuonis) EUR.

nuoma Nr. 4 – skirta kompensuoti ilgalaikės paskolos ir palūkanų Japonijos jienomis dengimą, kompensuojant pagal 2001 m. 06 mėn. 25 d. sutartį Nr. 436 tarp Nuomotojo ir LR Finansų ministerijos nurodytus įsipareigojimus. 2023 m. ši nuomos suma sudarė 12 216 (dvylika

tūkstančių du šimtus šešiolika) EUR. Šių pajamų pinigine išraiška nuomininkas UAB „Litesko“ į nuomotojo UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ sąskaitą neperveda. Kiekvieną mėnesį yra išrašoma pajamų suma, kuria yra dengiamas bendrovės kreditorinis įsiskolinimas, atsiradęs UAB „Litesko“ sumokėjus paskolą bei palūkanas (Japonijos jenomis) LR Finansų Ministerijai. Ši skola yra išdėstyta grąžinti lygiomis dalimis po 12 216 (dvylika tūkstančių du šimtus šešiolika) EUR kiekvienais metais iki 2025 m.

papildomas nuomos mokestis - lygus turto, kuris buvo išnuomotas UAB „Litesko“, amortizacinių atskaitymų sumai. Per 2023 m. išnuomoto ilgalaikio turto amortizaciniai atskaitymai sudarė 646 569 (šešis šimtus keturiasdešimt šešis tūkstančius penkis šimtus šešiasdešimt devynis) EUR. Šio papildomo nuomos mokesčio UAB „Litesko“ pinigine išraiška į UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ sąskaitą nepraveda. Ši suma yra kaupiama kaip debitorinis įsiskolinimas ir sukaupus tam tikrą sumą, yra perkamos UAB „Litesko“ atliktos investicijos ir pagerinimai į UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ turimą turtą. Per 2023 m. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ iš UAB „Litesko“ įsigijo atliktų investicijų už 544 145 (penkis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius šimtą keturiasdešimt penkis) EUR. Bendrovėje naudojamo ilgalaikio turto amortizacinių atskaitymų sąnaudos per 2023 m. yra 654 258 (šeši šimtai penkiasdešimt keturi tūkstančiai du šimtai penkiasdešimt aštuoni) EUR. Sąnaudos 7 139 (septyniais tūkstančiais šimtu trisdešimt devyniais) EUR yra didesnės už gaunamas iš UAB „Litesko“ pajamas. Taip yra todėl, kad bendrovėje yra naudojamas ir kitas neišnuomotas turtas bei yra skaičiuojamas jo nusidėvėjimas. Šios sąnaudos yra priskirtos bendrovės veiklos sąnaudoms.

UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ papildoma „Negyvenamų patalpų nuomos sutartimi Nr. LTS 318“ UAB „Litesko“ išnuomojo nenaudojamas Cheminio vandens valymo pastato patalpas, kuriose UAB „Litesko“ savo lėšomis įsirengė dokumentų archyvą. Sutartyje numatyta mėnesinė nuomos kaina yra 573 (penki šimtai septyniasdešimt trys) EUR. Numatyta patalpų nuomos kaina turi padengti šio turto amortizacinius atskaitymus, bei mokamą nekilnojamo turto mokestį. Per 2023 m. šios nuomos metinės pajamos buvo 6876 (šeši tūkstančiai aštuoni šimtai septyniasdešimt šeši) EUR. Atitinkamai bendrovė patyrė sąnaudų, kurios sudarė 1 031 (tūkstantį trisdešimt vieną) EUR, iš jų 683 (šeši šimtai aštuoniasdešimt trys) EUR amortizaciniai atskaitymai, 348 (trys šimtai keturiasdešimt aštuoni) EUR.– nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos. Šios nuomos pelnas per 2023 m. buvo 5 845 (penki tūkstančiai aštuoni šimtai keturiasdešimt penki) EUR.

Įmonės pagrindinei veiklai yra priskirta šilumos punktų įrenginių, kurie yra apkaityti UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ balanse, nuoma bei pardavimas. Bendrovėje 2022 m. pabaigai buvo likę 22 vnt. neišnuomoti šilumos punktai, kurie buvo apskaityti ilgalaikio turto grupėje, ir 23 vnt. šilumos punktai, kurie buvo priskirti, prekių, skirtų parduoti, grupei. Iš viso balanse buvo apskaityti 45 vnt. šilumos punktų. Beveik visų šilumos punktų likutinė vertė po 0,29 EUR. 2023 m.

bendrovė pardavė 13 vnt. šilumos punktų namų savininkams, kurių namuose buvo sumontuoti šilumos punktai. Įrenginiai buvo parduoti už likutinę vertę, todėl pardavimo pajamų buvo gauta 4 (keturi) EUR. 2023 m. buvo parduoti 7 vnt. šilumos punktų, kurie buvo priskirti prekių, skirtų parduoti grupei. Parduota buvo už likutinę vertę, todėl pardavimo pajamos yra 2 (du) EUR. 2023 m. bendrovėje buvo nurašyti demontuoti ir nenaudojami šilumos punktai tiek iš ilgalaikio turto, tiek trumpalaikio turto balanso straipsnių. Iš viso buvo nurašyta 23 vnt. šilumos pntų, kurių likutinė vertė sudaro 7 (septynis) EUR. Ši suma buvo priskirta bendrovės papildomos veiklos sąnaudoms. Bendrovėje 2023 m. pabaigai liko 2 vnt. šilumos punktai.

Pagal 2004-02-27 d. pasirašytą Želsvelės gyvenvietės šilumos tinklų panaudos sutartį, tarp UAB „Marijampolės šilumos tinklų“ ir UAB „Didma“, bendrovės pagrindinės veiklos pajamoms yra priskirta, Želsvelės gyvenvietės šilumos tinklų su įvadais bei šilumos kameromis, nuoma. Pagal minėtą sutartį, UAB „Didma“ įsipareigoja, nuomotojui padengti su turtu susijusius nekilnojamo turto mokesčius. Per 2023 m. bendrovė iš UAB „Didma“ gavo 1700 (tūkstantį septynis šimtus) EUR turto nuomos pajamų. Atitinkamai nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos šiam nuomojamam turtui buvo 1700 (tūkstantis septyni šimtai) EUR.

2018-08-31 d. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ pasirašė nenaudojamo pastato – Naftos teršalų valymo stoties – nuomos sutartį su UAB „CIE LT Force“. Mėnesinis nuomos mokestis 300 (trys šimtai) EUR. Numatyta patalpų nuomos kaina turi padengti šio turto amortizacinius atskaitymus, bei mokamą nekilnojamo turto mokestį. Per 2023 m. UAB „Marijampolės šilumos tinklai“ iš šios nuomos gavo 3 600 (tris tūkstančius šešis šimtus) EUR pajamų. Atitinkamai šio pastato metinis nusidėvėjimas buvo 1 153 (tūkstantis šimtas penkiasdešimt trys) EUR, bei priskaitytas nekilnojamo turto mokestis 263 (du šimtai šešiasdešimt trys) EUR. Per 2023 m. bendrovė iš šios nuomos uždirbo 2 184 (du tūkstančius šimtą aštuoniasdešimt keturis) EUR pelno.

Per 2023 m. bendrovė iš pagrindinės veiklos uždirbo 991 948 (devynis šimtus devyniasdešimt vieną tūkstantį devynis šimtus keturiasdešimt aštuonis) EUR. Pardavimo savikaina 2023 m. yra 832 154 (aštuoni šimtai trisdešimt du tūkstančiai šimtas penkiasdešimt keturi) EUR. Išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai sudaro didžiąją pardavimo savikainos dalį. 2023 m. išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai sudaro 649 806 (šešis šimtus keturiasdešimt devynis tūkstančius aštuonis šimtus šešis) EUR. Pardavimo savikainai yra priskirtos nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos. 2023 m. nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos sudaro 169 165 (šimtą šešiasdešimt devynis tūkstančius šimtą šešiasdešimt penkis) EUR. Pardavimo savikainai yra priskirta žemės nuomos mokesčio sąnaudos. 2023 m. žemės mokesčio sąnaudos yra 11 343 (vienuolika tūkstančių trys šimtai keturiasdešimt trys) EUR. Pardavimo savikainai yra priskirta kito išnuomoto turto amortizaciniai atskaitymai, kurie 2023 m. sudaro 1 835 (tūkstantį aštuonis

šimtus trisdešimt penkis) EUR. Bendrasis pelnas iš pagrindinės veiklos 2023 m. yra 159 794 (šimtas penkiasdešimt devyni tūkstančiai septyni šimtai devyniasdešimt keturi) EUR.

2023 m. įmonės veiklos sąnaudos sudaro 146 987 (šimtą keturiasdešimt šešis tūkstančius devynis šimtus aštuoniasdešimt septynis) EUR. Prie bendrovės veiklos sąnaudų yra priskirta: - darbuotojų darbo užmokesčio bei soc. draudimo sąnaudos, kurios 2023 m. sudaro 130 067 (šimtą trisdešimt tūkstančių šešiasdešimt septynis) EUR; - administravimo, kanceliarinės, ryšių ir kt. bendrosios išlaidos, kurios 2023 m. sudaro 14 140 (keturiolika tūkstančių šimtą keturiasdešimt) EUR; - kito, veikloje naudojamo, ilgalaikio turto amortizaciniai atskaitymai, kurie 2023 m. sudaro 2 616 (du tūkstančius šešis šimtus šešiolika) EUR. Atsižvelgus į bendrovės patirtas veiklos sąnaudas, tipinės veiklos pelnas 2023 m. yra 12 807 (dvylika tūkstančių aštuoni šimtai septynis) EUR.

Įmonės papildoma (kita) veikla yra nenaudojamo, demontuoto turto pardavimas. 2023 m. bendrovėje papildoma veikla nebuvo vykdoma, kadangi UAB „Litesko“ neatliko šiluminių trasų rekonstrukcijų, bei nebuvo grąžinta demontuotų medžiagų.

Finansinės veiklos sąnaudoms yra priskirtos banko paslaugų sąnaudos, kurios 2023 m. sudaro 198 (šimtą devyniasdešimt aštuonis) EUR. Taip pat šiai grupei yra priskirtos sąnaudos, kurios pagal LR pelno mokesčio įstatymą, laikomos neleidžiamais atskaitymais. Bendrovė per 2023 m. šių sąnaudų patyrė 351 (tris šimtus penkiasdešimt vieną) EUR. Iš viso 2023 m. finansinės veiklos sąnaudos sudaro 549 (penkis šimtus keturiasdešimt devynis) EUR.

2023 m. bendrovė uždirbo 12 473 (dvylika tūkstančių keturis šimtus septyniasdešimt tris) EUR. pelno. Mokėtinas pelno mokestis už 2023 m. yra 1 891 (tūkstantis aštuoni šimtai devyniasdešimt vienas) EUR. Grynas pelnas už 2023 m. - 10 582 (dešimt tūkstančių penki šimtai aštuoniasdešimt du) EUR.

Direktorius



Rimantas Krikštolaitis