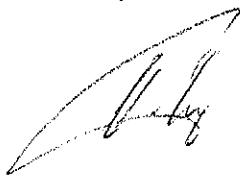


VALSTYBINEI KAINŲ IR
ENERGETIKOS
KONTROLĖS KOMISIJAI

PATVIRTINIMAS Nr.2019-01
2019-04-25
Telšiai

Informuojame, kad UAB „ŽEMAITIJOS ENERGIJA“ Įm.k. 302892572, 2018m.ataskaitiniu laikotarpiu naudota Reguliavimo apskaitos sistema, bei 2018m. metinėje finansinėje atskaitomybėje pateikta ataskaitinio laikotarpio informacija, atitinka nustatytų apskaitos atskyrimo taisyklių ir sąnaudų paskirstymo taisyklių reikalavimus, kaip to reikalaujama patvirtintame Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009m. liepos 08d. nutarime Nr.03-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“.

Direktorius



Vidas Kolesinskis

S.Jocienė, tel.+37068244268, el.p.buhalterija@zenergija.lt

**UAB “Žemaitijos energija“ reguliuojamos veiklos ataskaitų audito išvada už
2018 metus**

TURINYS

	Puslapis
1. Auditoriaus išvada	1
2. Reguluojamos veiklos ataskaitos už 2018 metus	3

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Žemaitijos energija“ įmonės vadovybei

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Žemaitijos energija“ įmonės (toliau – Įmonė) 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų Reguluojamos veiklos ataskaitų, kurias sudaro konsoliduotoji pelno (nuostolių), konsoliduotoji turto ir kapitalo bei konsoliduotoji faktinės investicijų gražos ataskaitos (toliau – Reguluojamos veiklos ataskaitos), auditą.

Mūsų nuomone, čia pridėtos 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų Reguluojamos veiklos ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parengtos pagal , Šilumos kainų nustatymo metodiką patvirtintą Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – VKEKK) 2013 m. vasario 28 dieną, nutarimu Nr. O3-73 (toliau vadinama – VKEKK Metodika).

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už Reguluojamos veiklos 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.

Dalyko pabrėžimas – apskaitos principas ir platinimo bei naudojimo apribojimas

Atkreipiame dėmesį į tai, kad čia pridėtos Įmonės Reguluojamos veiklos ataskaitos yra parengtos pagal VKEKK metodikos reikalavimus. Šios reguliuojamos veiklos ataskaitos yra parengtos siekiant padėti Įmonei vykdyti Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 4 punkto, reikalavimus. Todėl Reguluojamos veiklos ataskaitos gali būti netinkamos naudoti kitais tikslais.

Mūsų išvada yra skirta tik Įmonei ir Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai ir neturi būti platinama kitoms šalims ar jų naudojama, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytais atvejais. Dėl šio dalyko savo nuomonės nemodifikuojame.

Kiti dalykai

Įmonė parengė atskiras finansines ataskaitas už 2018 gruodžio 31 d. pasibaigusius metus pagal verslo apskaitos standartus, apie kurias 2019 balandžio 25 d. pateikėme atskirą auditoriaus išvadą, skirtą Įmonės akcininkams.

Atlikdami Reguluojamos veiklos ataskaitų auditą mes taip pat susipažinome su Įmonės Reguliavimo apskaitos sistema ir nepastebėjome Reguliavimo apskaitos trūkumų bei neturėjome rekomendacijų dėl sistemos tobulinimo, todėl Įmonės vadovybei nepateikėme Rekomendacijų laiško.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už reguliuojamos veiklos ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šios Reguluojamos veiklos ataskaitų parengimą pagal VKEKK metodikos reikalavimus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina Reguluojamos veiklos ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama šias Reguluojamos veiklos ataskaitas, vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir, jei būtina, atskleisti 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 Reguluojamos veiklos ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už Reguluojamos veiklos ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar Reguluojamos veiklos 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 tarptautinius audito standartus. 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 reguliuojamos veiklos ataskaitomis.

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

- Nustatėme ir įvertinome Reguluojamos veiklos 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 Reguluojamos veiklos 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 Reguluojamos veiklos ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar Reguluojamos veiklos ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu buvo nustatyti audito metu.

Direktorius/auditorius Robertas Kaliatka

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000111

2019 m. balandžio 25 d.

UAB „Euroauditas“

Žirmūnų g. 48-27, LT 09226 Vilnius

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001398

Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita (šiluma)

Šilumos kainų nustatymo metodikos I priedas

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	Šilumos gamybos verslo vienetas	Nepriskirta	Pastabos
	(1)	(2)	(3)	(4)
Pajamos	955 603	955 603		(1)
Snaudos	1 018 481	1 018 481		(2)
Nepaskirstytos snaudos*	79	0	79	(3)
Sandoriai tarp VV** - Pajamos	0			(4.1)
Sandoriai tarp VV** - Snaudos	0			(4.2)
Rezultatas	-62 957	-62 878	-79	(5)=(1)-(2)-(3)-(4.1)-(4.2)
Nėbifinosios snaudos***	52 779	52 779		(6)
Rezultatas (būtinosis snaudos)	-10 178	-10 099	-79	(7)=(5)+(6)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (ataskaitinis laikotarpis)	0			(8)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (praėj. laikotarpiai)	0			(9)
Rezultatas (koreguotas)	-10 178	-10 099	-79	(10)=(7)-(8)-(9)
Investicijų grąžos snaudos*****	0			(11)
Skirtumas	-10 178	-10 099	-79	(12)=(10)-(11)

Praeitys ataskaitinis laikotarpis

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	Šilumos gamybos verslo vienetas	Nepriskirta	Pastabos
	(1)	(2)	(3)	(4)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio pajamos	833 777	833 777		(1)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio snaudos	859 472	859 472		(2)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio nepaskirstytos snaudos*	245		245	(3)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio sandoriai tarp VV** - Pajamos	0			(4.1)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio sandoriai tarp VV** - Snaudos	0			(4.2)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio rezultatas	-25 940	-25 695	-245	(5)=(1)-(2)-(3)-(4.1)-(4.2)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio nebūtinosis snaudos***	48 030	48 030		(6)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio rezultatas (būtinosis snaudos)	22 090	22 335	-245	(7)=(5)+(6)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (ataskaitinis laikotarpis)	0			(8)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (praėj. laikotarpiai)	0			(9)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio rezultatas (koreguotas)	22 090	22 335	-245	(10)=(7)-(8)-(9)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio investicijų grąžos snaudos*****	0			(11)
Praejusio ataskaitinio laikotarpio skirtumas	22 090	22 335	-245	(12)=(10)-(11)

* snaudos, kurias patiria Ūkio subjektas ataskaitiniu laikotarpiu, tačiau kurios nebūtinoms nei galutinėms paslaugoms (produktams) teikti (reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) vertei kurti), nei verslui palaikyti (užtikrinti reguliuojamos veiklos nepertraukiamumą, saugumą, stabilumą) (Šilumos kainų nustatymo metodikos 39.1 punktą)

** pvz., šilumos karštam vandeniui ruošti snaudos.

*** snaudos, Komisijos nepripažįstamos būtinosisomis, kurios negali būti priskirtos reguliuojamų kainų paslaugoms (produktams) ir atitinkamiems verslo vienetais, į kurių sudėtį įeina reguliuojamų kainų paslaugos (produktai) (Šilumos kainų nustatymo metodikos 39.2 punktą)

**** kuro kainų pasikeitimo įtakos atvaizdavimas (atitinkamai ataskaitiniam ir praėjusiam laikotarpiui)

***** ataskaitinio laikotarpio investicijų grąžos snaudos, prilyginamos ataskaitiniu laikotarpiu gautoms investicijų grąžos pajamoms

	Pastabos	Šilumos gamybos verslo vienetas (a)	Nepaskirstoma (i)	IŠ VISO SUM (a+i)	Pastabos	Finansinės atskaitomybės duomenys
A. ILGALAIKIS TURTAS		2143292	1281117	3424409	(1)	3424409
I. NEMATERIALUSIS TURTAS		0	0	0		
I.1. Plėtos darbai				0		
I.2. Prestižas				0		
I.3. Patentai, licencijos				0		
I.4. Programinė įranga				0		
I.5. Kitas nematerialusis turtas				0		
II. MATERIALUSIS TURTAS		2143292	1281117	3424409		3424409
II.1. Žemė		32170		32170		32170
II.2. Pastatai ir statiniai		704044	308249	1012293		1012293
II.2.1. Gamybinės paskirties pastatai ir statiniai		704044	308249	1012293		1012293
II.2.2. Administracinės, kitos paskirties pastatai ir statiniai				0		
II.3. Mašinos ir įrenginiai		1392362	974834	2367196		2367196
II.4. Transporto priemonės		6343	257	6600		6600
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		8373	-2223	6150		6150
II.6. Nebaigta statyba				0		
II.7. Kitas materialusis turtas				0		
II.8. Investicinis turtas		0	0	0		
II.8.1. Žemė				0		
II.8.2. Pastatai				0		
III. FINANSINIS TURTAS		0	0	0		
III.1. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones				0		
III.2. Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms				0		
III.3. Po vienerių metų gautinos sumos				0		
III.4. Kitas finansinis turtas				0		
IV. KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0	0		
IV.1. Atidėtojo mokesčio turtas				0		
IV.2. Kitas ilgalaikis turtas				0		
B. TRUMPALAIKIS TURTAS		226974	1480	228454	(2)	228454
I. ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		13838	1480	15318		15318
I.1. Atsargos		12835	0	12835		12835
I.1.1. Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		12835		12835		12835
I.1.2. Nebaigta gamyba				0		
I.1.3. Pagaminta produkcija				0		
I.1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti				0		
I.1.5. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti				0		
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		1003	1480	2483		2483
I.3. Nebaigtos vykdyti sutartys				0		
II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		208705	0	208705		208705
II.1. Pirkėjų įsiskolinimas		208705		208705		208705
II.2. Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos				0		
II.3. Kitos gautinos sumos				0		
III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		0	0	0		
III.1. Trumpalaikės investicijos				0		
III.2. Terminuoti indėliai				0		
III.3. Kitas trumpalaikis turtas				0		
IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		4431		4431		4431
TURTAS IŠ VISO:		2370266	1282597	3652863		3652863
C. NUOSAVAS KAPITALAS		242401	1272519	1514920		1514920
I. KAPITALAS		147696		147696	(6)	147696
II. PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		0	1849265	1849265	(7)	1849265
III. REZERVAI		0	0	0	(8)	
III.1. Privalomasis				0		
III.2. Kiti rezervai				0		
IV. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		94705	-576746	-482041	(9)=(5)-(6)-(7)-(8)	-482041
D. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		0	10078	10078	(3)	10078
E. MOKĖTINOS SUMOS IR IŠIPAREIGOJIMAI		2127865	0	2127865		2127865
I. PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI IŠIPAREIGOJIMAI		1453192	0	1453192		1453192
I.1. Finansinės skolos		1453192		1453192		1453192
I.2. Skolos tiekėjams				0		
I.3. Gauti išankstiniai apmokėjimai				0		
I.4. Atidėjiniai, atidėti mokesčiai išsipareigojimai				0		
I.5. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai išsipareigojimai				0		
II. PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI IŠIPAREIGOJIMAI		674673	0	674673	(4)	674673
II.1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis				0		
II.2. Finansinės skolos		160000		160000		160000
II.3. Skolos tiekėjams		478063		478063		478063
II.4. Gauti išankstiniai apmokėjimai				0		
II.5. Pelno mokesčio išsipareigojimai				0		
II.6. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		21742		-21742		21742
II.7. Atidėjiniai				0		
II.8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai išsipareigojimai		14868		14868		14868
NUOSAVO KAPITALO IR IŠIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		2370266	1282597	3652863		3652863
TURTAS, NUOMOJAMAS KONCESIJOS BŪDU*				0	(10)	
ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO APIMTIS		1695593	-1272519	423074	(5) = (1)+(10)+(2)-(3)-(4)	2968112

* Veikloje naudojamas turtas, nuomojamas koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos būdu (šilumos kainų nustatymo metodikos 4 ir 5 priedų duomenimis) NĖRA tokios info

Praejs ataskaitinis laikotarpis

		Šilumos gamybos verslo vienetas	Nepaskirstyta	IŠ VISO	Pastabos	Finansines atskaitomybes duomenys
	Pastabos	(a)	(i)	SUM (a-i)		
A.	ILGALAIKIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	2268746	-552879	1715867	(1)	1715867
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	0	0	0		
I.1.	Pietros darbai (Praejes laikotarpis)			0		
I.2.	Prestižas (Praejes laikotarpis)			0		
I.3.	Patentai, licencijos (Praejes laikotarpis)			0		
I.4.	Programinė įranga (Praejes laikotarpis)			0		
I.5.	Kitas nematerialusis turtas (Praejes laikotarpis)			0		
II.	MATERIALUSIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	2268746	-552879	1715867		2069676
II.1.	Žemė (Praejes laikotarpis)	32170		32170		32170
II.2.	Pastatai ir statiniai (Praejes laikotarpis)	719166	-95401	623765		623765
II.2.1.	Gamybinės paskirties pastatai ir statiniai (Praejes laikotarpis)	719166	-95401	623765		623765
II.2.2.	Administracinės, kitos paskirties pastatai ir statiniai (Praejes laikotarpis)			0		
II.3.	Mašinos ir įrenginiai (Praejes laikotarpis)	1517410	-465702	1051708		1051708
II.4.	Transporto priemonės (Praejes laikotarpis)	0	0	0		0
II.5.	Kiti įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (Praejes laikotarpis)		8224	8224		8224
II.6.	Nebaigta statyba (Praejes laikotarpis)			0		
II.7.	Kitas materialusis turtas (Praejes laikotarpis)			0		
II.8.	Investicinis turtas (Praejes laikotarpis)	0	0	0		
II.8.1.	Žemė (Praejes laikotarpis)			0		
II.8.2.	Pastatai (Praejes laikotarpis)			0		
III.	FINANSINIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	0	0	0		
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (Praejes laikotarpis)			0		
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms (Praejes laikotarpis)			0		
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos (Praejes laikotarpis)			0		
III.4.	Kitas finansinis turtas (Praejes laikotarpis)			0		
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	0	0	0		
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas (Praejes laikotarpis)			0		
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas (Praejes laikotarpis)			0		
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	223133	2590	225723	(2)	221602
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	9130	2590	11720		11720
I.1.	Atsargos (Praejes laikotarpis)	399	0	399		
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai (Praejes laikotarpis)	399		399		399
I.1.2.	Nebaigta gamyba (Praejes laikotarpis)			0		
I.1.3.	Pagaminta produkcija (Praejes laikotarpis)			0		
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti (Praejes laikotarpis)			0		
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti (Praejes laikotarpis)			0		
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai (Praejes laikotarpis)			11321		11321
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys (Praejes laikotarpis)	8731	2590	11321		
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	177038	0	177038		177038
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas (Praejes laikotarpis)	177038		177038		177038
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos (Praejes laikotarpis)			0		
II.3.	Kitos gautinos sumos (Praejes laikotarpis)			0		
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	0	0	0		
III.1.	Trumpalaikės investicijos (Praejes laikotarpis)			0		
III.2.	Terminuoti indėliai (Praejes laikotarpis)			0		
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas (Praejes laikotarpis)			0		
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (PRAEJES LAIKOTARPIS)	36965		36965		36965
	TURTAS IŠ VISO (PRAEJES LAIKOTARPIS):	2491879	-550289	1941590		1941590
C.	NUOSAVAS KAPITALAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	292261	-563725	-271464		-271464
I.	KAPITALAS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	147696		147696	(6)	147696
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI) (PRAEJES LAIKOTARPIS)			0	(7)	
III.	REZERVAI (PRAEJES LAIKOTARPIS)	0	0	0	(8)	
III.1.	Privalomasis (Praejes laikotarpis)			0		
III.2.	Kiti rezervai (Praejes laikotarpis)			0		
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) (PRAEJES LAIKOTARPIS):	144565	-563725	-419160	(9)=(5)-(6)-(7)-(8)	-419160
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS (PRAEJES LAIKOTARPIS)		13436	13436	(3)	13436
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI (PRAEJES LAIKOTARPIS)	2199618	0	2199618		2199618
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (PRAEJES LAIKOTARPIS)	1733192	0	1733192		1733192
I.1.	Finansinės skolos (Praejes laikotarpis)	1733192		1733192		1733192
I.2.	Skolos tiekėjams (Praejes laikotarpis)			0		
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai (Praejes laikotarpis)			0		
I.4.	Atidėjimai, atidėti mokesčiai įsipareigojimams (Praejes laikotarpis)			0		
I.5.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai (Praejes laikotarpis)			0		
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (PRAEJES LAIKOTARPIS)	466426	0	466426	(4)	466426
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis (Praejes laikotarpis)	0		0		
II.2.	Finansinės skolos (Praejes laikotarpis)	200000		200000		200000
II.3.	Skolos tiekėjams (Praejes laikotarpis)	237114		237114		237114
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai (Praejes laikotarpis)			0		
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai (Praejes laikotarpis)			0		
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Praejes laikotarpis)	15298		15298		15298
II.7.	Atidėjimai (Praejes laikotarpis)			0		
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai (Praejes laikotarpis)	14014		14014		14014
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO (PRAEJES LAIKOTARPIS):	2491879	-550289	1941590		1941590
	TURTAS, NUOMOJAMAS KONCESIJOS BŪDU (PRAEJES LAIKOTARPIS)*			0	(10)	
	UKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO APIMTIS (PRAEJES LAIKOTARPIS)	2025453	-563725	1461728	(5)=(1)+(2)-(3)-(4)	1457607

Konsoliduota faktinė investicijų grąžos ataskaita

Šilumos kainų nustatymo metodikos 3 priedas

	Šilumos gamybos verslo vienetas	Nepaskirstyta	IS viso	Pastabos
	(a)	(i)	SUM (a+i)	
Verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur**	-10099.00	-79.00	-10178.00	(1)
Verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo apimtis*, Eur	1695593.00	-1272519.00	423074.00	(2)
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų grąža, %	-0.60	0.01	-2.41	(3)=(1)/(2)

Praejęs ataskaitinis laikotarpis

	Šilumos gamybos verslo vienetas	Nepaskirstyta	IS viso	Pastabos
	(a)	(i)	SUM (a+i)	
Praejuosio ataskaitinio laikotarpio verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur	22335.00	-245.00	22090.00	(1)
Praejuosio ataskaitinio laikotarpio verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo apimtis*, Eur	2025453.00	-563725.00	1461728.00	(2)
Praejuosio ataskaitinio laikotarpio faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų grąža, %	1.10	0.04	1.51	(3)=(1)/(2)

* nurodoma apskaičiuota Ūkio subjekto veikloje naudojamo kapitalo apimtis pagal verslo vienetus (Šilumos kainų nustatymo metodikos 2 priedo duomenis)

** atitinka Šilumos kainų nustatymo metodikos 1 priedo 10 eil.