

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Neringos energija“ akcininkams

UAB „Neringos energija“ vadovybei

### Nuomonė

Mes atlikome UAB „Neringos energija“, (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

### Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje. 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 metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, 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 verslo apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų 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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo 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 padarėme 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, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

UAB “Finansinių ataskaitų analizė”

Direktorius, auditorius Remigijus Kešys

Vytenio g. 3-4, Vilnius

2018 m. kovo 15 d.



# “NERINGOS ENERGIJA”

---

uždaroji akcinė bendrovė, Taikos g. 4A, LT-93121 Neringa,  
Tel. (8469) 52747, faks. (8469) 52171, el. p. info@neringosenergija.lt  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 152768582

## METINIS PRANEŠIMAS

*Prie finansinių ataskaitų už 2017 m.*

2018 m. kovo mėn. 2 d. Nr.S-19

### 1. ĮMONĖS VEIKLOS APIBŪDINIMAS.

UAB “Neringos energija” vykdo bendrovės įstatuose patvirtintą veiklą.

Pagrindinė veikla – šiluminės energijos gamyba ir pardavimas. Veikla yra licenzijuojama. Licenzija išduota neribotam veiklos laikotarpiui.

Bendrovės veiklos rezultatas priklauso nuo daugelio veiksnių: medienos, dujų, elektros energijos kainų, taip pat ir oro temperatūros.

Vartotojams sąskaitos už šilumos energijos sunaudojimą pagal įvairius skaitiklių rodmenis pateikiamos kas mėnesį. Pajamos iš gyventojų yra pripažįstamos, remiantis praneštais skaitiklių rodmenimis, o kai skaitikliai neveikia - pagal 2003-05-20 LR šilumos ūkio įstatyme Nr.IX-1565 patvirtintus normatyvus.

Šiluminės energijos ir karšto vandens kainą nustato ir tvirtina Neringos savivaldybės taryba.

2016 metų gruodžio 22 dienos Neringos savivaldybės sprendimu Nr.T1-253 patvirtinta kainos dedamoji už parduodamą šiluminę energiją 2017 kalendoriniams metams.

Vadovaujantis kainų skaičiavimo metodika UAB “Neringos energija” šilumos kainos pastoviąją dalį perskaičiuoja vieną kartą metuose. Kintamoji kainos dalis, kuri priklauso nuo perkamo kuro kainos, perskaičiuojama kiekvieną mėnesį.

Kita bendrovės vykdoma veikla yra pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, metalo gaminių remontas, komunalinių nuotekų statyba, vandentiekio, šildymo ir oro kondicionavimo sistemų įrengimas, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, krovinių automobilių nuoma ir kt.

## **2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ.**

### **Įmonės veiklos rodikliai:**

- a) Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 22
- b) Bendrosios metinės pajamos per 2017 metus 682763 Eur.
- c) Nuosavas turtas 2017 metų pabaigoje 1162009 Eur.
- d) Veikloje naudojamo IMT vertė laikotarpio pabaigoje 887076 Eur.
- e) Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2017 m. pabaigoje 72812 Eur.
- f) Metinis 2017 metų veiklos rezultatas 1080 Eur.

## **3. APLINKA IR PERSONALO KLAUSIMAI.**

Dėl nedidelio vietinių gyventojų skaičiaus ir pramoninių įmonių nebuvimo daugiau šiluminę energiją parduodančių įmonių mūsų mieste nėra. Tuo pačiu nėra ir konkurencijos. Dalis įmonių ir gyventojų renkasi būstą šildyti elektra. Šį patalpų šildymo būdą dažniausiai renkasi namų valdą Neringoje įsigiję asmenys, kurie gyvena arba veiklą vykdo tik vasaros sezono metu.

Šiluminės energijos gamybos procese naudojame biokurą, suskystintas dujas ir skalūno alyvą.

Biokuro pirkimus nuo 2015 metų lapkričio mėnesio vykdome per biokuro biržą BALTPOOL.

Suskystinoms dujoms pirkti skelbiamas viešas konkursas, apie tai skelbiant leidinyje Valstybės žinios. Pasirenkamas mažiausią kainą pasiūlęs pardavėjas.

Skalūno alyvą naudojame kaip rezervinį kurą, todėl vienos 23 tonų cisternos užtenka dviems metams ir daugiau (priklauso nuo įvairių veiksnių).

Patalpų šildymas yra brangi paslauga, todėl LR Vyriausybė, siekiant atpiginti šilumos kainas, gyventojams parduodamai šiluminei energijai skirtai patalpų šildymui

ir karšto vandens ruošimui, taiko 9% lengvatinį PVM tarifą (Pridėtinės vertės mokesčio įstatymas, 19 straipsnio 3 dalis).

UAB „Neringos energija“ turimas ilgalaikis turtas pastoviai atnaujinamas.

2017 metais rekonstravome šiluminę trasą į Neringos sporto mokyklą. Darbai baigti ir trasa įvesta eksploatacijon 2017 metų sausio mėn.

70 % šiluminės energijos pagaminama naudojant biokurą – medienos atliekas. Likusi dalis – 25 % šiluminės energijos gaminama dujinėse katilinėse, 5% gaminama geoterminėse katilinėse.

Bendrovės gamybinė veikla yra susijusi su teršalų išmetimu į aplinką. Gamybos procese kūrenant rezervinį kurą skalūno alyvą į aplinką išmetama sieros anhidridas, azoto oksidas, anglies monoksidas ir kietosios dalelės. Kadangi rezervinio kuro naudojama nedaug, mokestis už aplinkos teršimą iš stacionarių šaltinių (katilinė Nr.1) per 2017 metus 1 Eurais. Siekdami užtikrinti minimalų teršalų išmetimą į aplinką, dūmus valome šlapio dūmų valymo įrenginiu.

Per 2017 metus kadrų kaitos nebuvo: šildymo sezonui pasibaigus buvo atleistas 1 darbuotojas, rudenį, sezonui prasidėjus, tas pats darbuotojas priimtas į darbą pagal terminuotą sutartį.

Šiuo metu bendrovėje dirba 22 žmonės – 6 administracijos darbuotojai ir 16 darbininkų. Gamybos ir aptarnaujantis personalas yra kompetetingas, sugebantis spręsti kylančias problemas. Beveik visi gamybos personalo darbininkai, be specialaus pasiruošimo, gali atlikti nesančio darbuotojo darbą.

Visi įmonės dirbantieji ir darbo vietos yra apdrausti gyvybės draudimu.

#### **4. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS.**

Bendrovė teikia pilną metinių finansinių ataskaitų rinkinį. 2017 metais metinis finansinis veiklos rezultatas buvo 1080 Eur grynojo pelno. Išsamesnė veiklos analizė pateikiama bendrovės Finansinių ataskaitų už 2017 metus aiškinamajame rašte.

## **5. AKCIJOS.**

2015 metais dėl perėjimo prie kitos nacionalinės valiutos - Euro, perskaičiuojant nominalią akcijos vertę paliekant 2 skaičius po kablelio, keitėsi bendrovės įstatinis kapitalas. Iki perskaičiavimo - **727669 Eur**, po perskaičiavimo **728624 Eur**. Akcinį kapitalą sudaro 358928 vienetų 2,03 Eur nominalo vertės akcijų, kurių 358918 vienetų priklauso Neringos savivaldybei, 10 vienetų vienam fiziniam asmeniui.

Savų akcijų bendrovė nėra įsigijusi.

Per ataskaitinį laikotarpį savų akcijų neįsigijo ir neperleido.

## **6. FILIALAI IR ATSTOVYBĖS.**

UAB „Neringos energija“ filialų ir atstovybių neturi.

Dukterinių įmonių bendrovė neturi.

## **7. SVARBŪS ĮVYKIAI.**

2017 metų lapkričio 23 d. sprendimu Nr.T1-238 Neringos savivaldybės taryba patvirtino šiluminės energijos ir karšto vandens pardavimo vartotojams kainų dedamasias 2018 metams.

## **8. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS.**

Analizuodami daugiametes prognozes manome, kad pardavimai 2018 metais neturėtų ženkliai keistis. Planuojamos 2018 metų pardavimų pajamos, kaip ir šiais metais, turėtų siekti apie 600-700 tūkst. eurų .

Sąnaudos gali keistis dėl kainų svyravimo, taip pat dėl valstybės vykdomos ekonominės politikos.

## **9. TYRIMŲ IR PLĖTROS VEIKLA.**

Rinkai plėsti mūsų mieste galimybės ribotos. Naujų statomų objektų mieste labai mažai, todėl pardavimų padidėjimo perspektyvų nedaug.

#### **10. INFORMACIJA APIE VADOVO IR VALDYBOS NARIŲ EINAMAS KITAS VADOVAUJANČIAS PAREIGAS.**

Bendrovės direktorius nėra susijęs su kitomis įmonėmis ar įstaigomis ir vadovaujančių pareigų neužima.

Bendrovės valdybos nariai nėra kitų įmonių, įstaigų ar organizacijų vadovai.

Direktorius



Žalvyris Plaktonis

UAB NERINGOS ENERGIJA 152768582

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Taikos 4A, LT93121, Neringa

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**2017 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. BALANSAS**2018 m. kovo mėn. 2 d. Nr.S-19  
(ataskaitos sudarymo data)

2017

(ataskaitinis laikotarpis)

Euris

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	III.10	<b>888147</b>	<b>995010</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1	1
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas	III.1		
1.3.	Programinė įranga	III.10	1	1
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.10	887076	993939
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	III.4	493938	514484
2.3.	Mašinos ir įranga	III.7	314821	384909
2.4.	Transporto priemonės	III.8	68679	85689
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	III.9	9638	8857
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS	III.12	1070	1070
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas	III.12	1070	1070
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>272765</b>	<b>219845</b>
1.	ATSARGOS	III.13	30417	43883

1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.13	22340	34074
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	III.14	8077	9809
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		55646	59977
2.1.	Pirkėjų skolos	III.15	52099	51352
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.16	3547	8625
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.17	186702	115985
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.18	1097	
	TURTO IŠ VISO		<b>1162009</b>	<b>1214855</b>
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		<b>679389</b>	<b>678309</b>
1.	KAPITALAS		728624	728624
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.19	728624	728624
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(49235)	(50315)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.20	1080	28938
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	III.20	(50315)	(79253)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.22	<b>409808</b>	<b>477281</b>
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		<b>72812</b>	<b>59265</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	3804
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			3804
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		72812	55461
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	III.23	25625	29548
2.4.	Skolos tiekėjams	III.23	20619	3075
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	III.23	282	5302

2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.23	26269	17483
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.23	17	53
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<b>1162009</b>	<b>1214855</b>

Direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Žalvyris Plaktonis  
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Elena Sabeckienė  
(vardas ir pavardė)

UAB NERINGOS ENERGIJA 152768582

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Taikos 4A, LT93121 Neringa

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

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

(Tvirtinimo žyma)

**2017 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2018 m. kovo mėn. 2 d. Nr. S-19

(ataskaitos sudarymo data)

**2017**

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.24	655496	661162
2.	Pardavimo savikaina	III.26	(505857)	(504412)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>149639</b>	<b>156750</b>
5.	Pardavimo sąnaudos	III.26	(125313)	(104777)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.26	(20179)	(30294)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.26	(2772)	13004
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.27	52	
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			(117)
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.27	(65)	(326)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>1362</b>	<b>34240</b>
14.	Pelno mokestis	III.23	(282)	(5302)
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1080</b>	<b>28938</b>

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

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausia finansininkė

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

(parašas)

Žalvyris Plaktonis  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Elena Sabeckienė  
(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB NERINGOS ENERGIJA 152768582

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Taikos g.4A, LT-93121 Neringa

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2018 m. kovo mėn. 2 d. Nr. S-19  
(ataskaitos sudarymo data)

2017

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Istatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	727669								(32592)	695077
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	955									955
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									(46661)	(46661)
4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	728624	-	-	-	-	-	-	-	(79253)	649371



	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									1080	1080
23. Dividendai									-	-
24. Kitos išmokos									-	-
25. Sudaryti rezervai									-	-
26. Panaudoti rezervai									-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)									-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti									-	-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>728624</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>(49235)</b>	<b>679389</b>

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Žalvyris Plaktonis

(vardas ir pavardė)

Vyriausia finansininkė

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

Elena Sabeckienė

(vardas ir pavardė)

UAB Neringos energija 152768582

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Taikos 4A, LT-93121 Neringa

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

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

(Tvirtinimo žyma)

## 2017 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018 m. kovo 02 d. Nr. S-19

(ataskaitos sudarymo data)

2017

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

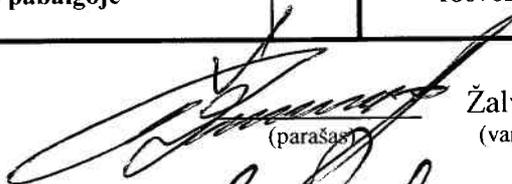
(ataskaitos tikslumo lygis ir  
valiuta)

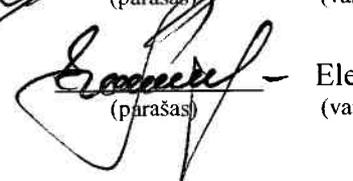
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		991709	754858
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		698017	463937
1.1.2.	Kitos įplaukos		293692	290921
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(892746)	(652804)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(400477)	(299960)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(252111)	(217210)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(155535)	(40944)
1.2.4.	Kitos išmokos		(84623)	(94690)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>98963</b>	<b>102054</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(24430)	(22207)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			9000
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(24430)</b>	<b>(13207)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	Pinigų sratai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(3816)	(21730)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(3833)	(21594)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			(15000)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(29)	(191)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(3804)	(6403)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		52	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(35)	(136)
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų sratai</b>		<b>(3816)</b>	<b>(21730)</b>
4.	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui</b>			
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>70717</b>	<b>67117</b>
6.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>115985</b>	<b>48868</b>
7.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>186702</b>	<b>115985</b>

Direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

  
(parašas)

  
(parašas)

Žalvyris Plaktonis  
(vardas ir pavardė)

Elena Sabeckienė  
(vardas ir pavardė)

## **“NERINGOS ENERGIJA”**

---

uždaroji akcinė bendrovė, Taikos g. 4A, LT-93121 Neringa,  
Tel. (8469) 52747, faks. (8469) 52171, el. p. info@neringosenergija.lt  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 152768582

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS Prie 2017 metų finansinių ataskaitų**

2018 m. kovo mėn. 2 d. Nr. S-19

#### **I. BENDROJI DALIS**

**I.1.** UAB “Neringos energija” įregistruota 1998 m. rugsėjo 28 d.

**I.2.** UAB “Neringos energija” pagrindinė veikla yra šilumos ir karšto vandens tiekimas. Be pagrindinės veiklos įmonėje vykdoma kita bendrovės įstatuose patvirtinta veikla:

pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, metalo gaminių remontas, komunalinių nuotekų statyba, vandentiekio, šildymo ir oro kondicionavimo sistemų įrengimas, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, krovinių automobilių nuoma ir kt.

**I.3.** UAB “Neringos energija” 2016 metų pabaigoje dirbo **22** darbuotojai, 2017 metų pabaigoje - **22** darbuotojai.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

**II.1.** 2017 metų finansinės ataskaitos parengtos pagal įmonės tęsiamos veiklos bei pajamų ir sąnaudų kaupimo principus, prisilaikant LR buhalterinės apskaitos įstatymo, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo, Verslo apskaitos standartų ir kitų norminių aktų keliamų reikalavimų.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

UAB “Neringos energija” per 2017 metus vykdė veiklą, nustatytą bendrovės įstatuose.

Per ataskaitinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

2016 metų liepos mėnesį, vadovaujantis 2015 m. balandžio 13d. Audito ir apskaitos tarnybos direktoriaus įsakymu Nr.VAS-15 „Dėl pavyzdinio sąskaitų plano patvirtinimo“ įmonėje pakeistas sąskaitų planas.

Nuo 2015 metų naujai įsigyjamo ilgalaikio materialaus turto minimali vertė **500** Eurų. Anksčiau įsigytam turtui minimali vertė nekeičiama – **289,62** Eurai (1000 litų).

## II. 2. UAB “Neringos energija” balanse turtas įkainotas:

- a) nematerialus turtas - įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją,
- b) ilgalaikis materialus turtas - įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą.
- c) atsargos - įsigijimo savikaina,
- d) gautinos sumos - grynąja verte.

## II.3. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialiam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės naudos. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina – **1876** Eurų. Balanse jis parodomas likutine verte **1** Eur, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatyta **0,29** Eur (1 Lt). Šio nematerialiojo turto grupei nustatytas toks amortizacijos laikotarpis :

Eil.Nr.	Turto grupė	Amortizacijos laikotarpis (metais)
1	Programinė įranga	1-3 metai

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, sąnaudoms.

## II.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmone valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus

naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą tos grupės turto vertę.

Nuo 2014 metų valdybos pritarimu minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra nustatyta **289,62** Eur (1000 Lt). Naujai įsigytam turtui nuo 2015 metų nustatyta minimali IMT vertė yra **500** Eurų.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės:

1. Pastatai
2. Statiniai
3. Perdavimo įrengimai
4. Darbo mašinos ir įrenginiai
5. Transporto priemonės
6. Kita įranga ir įrankiai

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Ilgalaikiam materialiajam turtui nustatoma likvidacinė vertė **0,29** Eur (1 Lt), naujai įsigytam – **1** Eur.

Nustatyti tokie ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes.

Eilės Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Pastatai	50
2.	Statiniai	20
3.	Perdavimo įrengimai	20
4.	Darbo mašinos ir įrenginiai	15-20
5.	Transporto priemonės, traktoriai	5-7
6.	Kita įranga ir įrankiai	4-10

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto ir rekonstrukcijos darbų rezultatai ir jų apskaita.

Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis

nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	
Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina

**II.5.** Bendrovės finansinį turtą sudaro turimos kitų uždaryjū akcinių bendrovių akcijos, kurios apskaitoje parodytos nominaliaja verte.

**II.6.** Įmonės pajamos ir sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamos apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir nuolaidas. Vartotojams sąskaitos už šilumos energijos sunaudojimą pagal įvadinis skaitiklių rodmenis pateikiamos kas mėnesį. Pajamos iš gyventojų yra pripažįstamos, remiantis praneštais skaitiklių rodmenimis, o kai skaitikliai neveikia - pagal 2003-05-20 LR šilumos ūkio įstatyme Nr. IX-1565 patvirtintus normatyvus.

Šiluminės energijos ir karšto vandens kainą nustato ir tvirtina Neringos savivaldybės taryba.

2016 metų gruodžio 22 dienos Neringos savivaldybės sprendimu Nr. T1-253 „Dėl Uždarnosios Akcinės Bendrovės „Neringos energija“ šilumos ir karšto vandens kainų perskaičiuotų dedamųjų nustatymo“ patvirtinta kainos dedamoji už parduodamą šiluminę energiją 2017 kalendoriniams metams.

Vadovaujantis kainų skaičiavimo metodika UAB „Neringos energija“ šilumos kainos pastoviąją dalį perskaičiuoja vieną kartą metuose. Kintamoji kainos dalis, kuri priklauso nuo perkamo kuro kainos, perskaičiuojama kiekvieną mėnesį.

Sąnaudomis apskaitoje pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

**II.7.** Palūkanos už paskolą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

**II.8.** Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų pirkimu išlaidos. Į atsargų savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis. Atsargų apskaitymui taikomas FIFO metodas, tai yra – pirmiausia nurašomos anksčiau įsigytos atsargos ir medžiagos.

**II.9.** Bendrovė moka šiuos pagrindinius mokesčius: pridėtinės vertės, aplinkos teršimo, nekilnojamo turto, žemės nuomos, fizinių asmenų pajamų, socialinio draudimo, garantinio fondo, juridinių asmenų pelno ir kitus mokesčius.

**II.10.** Verslo ir geografiniai segmentai.

Pagrindinė įmonės veikla yra šiluminės energijos ir karšto vandens gamyba ir pardavimas Neringos mieste. Taip pat įmonė atlieka pastatų šilumos sistemų hidraulinius bandymus, šildymo sistemos paruošimo šildymo sezonui ir kitus darbus, kurie priskiriami kitai veiklai. Tiesioginės išlaidos yra priskiriamos tiesiogiai šilumos gamybai, o netiesioginės ir veiklos išlaidos priskiriamos veiklos išlaidoms. Išlaidos kitai veiklai apskaitomos kaip kitos veiklos išlaidos.

**II.11.** Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra **186702 Eur**.

**II.12.** Dotacijos ir subsidijos įmonėje gautos:

Bendrovėje atskirai apskaitomos lėšos, gautos iš savivaldybės kaip subsidija gyventojų kainų dengimui. Per 2017 metus gyventojams suteikta kainų lengvata už **285801 Eur**.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jos dalys pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Ilgalaikiam turtui įsigyti dotacija visa suma užregistruojama kaip gauta. Gauta dotacija pripažįstama panaudota dalimis, t.y. mažinamas balanso straipsnis "Dotacijos, subsidijos" tiek, kiek to turto nudėvima. Šia suma mažinamas tų sąnaudų straipsnis, šiuo atveju mažinamas turto nusidėvėjimas. Nepanaudotas dotacijų dalies likutis rodomas balanso straipsnyje "Dotacijos, subsidijos" **409807 Eur**.

Tame tarpe:

Gautų dotacijų iš Neringos savivaldybės biokuro katilo rekonstrukcijai ir gautų lėšų trasų atnaujinimo darbams neamortizuotas likutis 2017 metų pabaigoje – **111795 Eur** (s-ta 4011).

Savivaldybės suteiktų subsidijų biokuro katilinės įrengimui ir kitam ilgalaikiam turtui įsigyti (s-tos 4013) balansinis likutis – **139528 Eur**.

Nidos vidurinės mokyklos katilinės rekonstrukcijos darbams iš Neringos savivaldybės gautos dotacijos (s-ta 4014) likutis 2017 metų pabaigoje - **40666 Eur**.

2015 metų vasario 23 d. Neringos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-34 "Dėl savivaldybės turto perdavimo UAB „Neringos energija“ pagal patikėjimo sutartį“ buvo gauta (užpajamuota kaip su turtu susijusi dotacija) geoterminio šildymo katilinė, esanti adresu Purvynės 25, Nidoje, su jai

priklausančia įranga ir įrenginiais. Dotacijos likutis 2017-12-31 dienai **117818** Eur (s-ta 4015).

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**III.1.** Nematerialiojo įmonės turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį. Praėjusių finansinių metų balanse buvo parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė 1 Eur.

Per finansinius metus nematerialus turtas nekito.

2017 metų pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – **1 Eur**.

**III.2.** Praėjusių finansinių metų pabaigoje balanse materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė buvo **993940 Eur**.

**III.3.** Per 2017 metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 20044 Eur. Turto padidėjimas dėl remonto 4386 Eur. Turto sumažėjimas dėl nusidėvėjimo per 2017 metus sudaro (131120) Eur. Per metus nurašyta IMT, kurio likutinė vertė 173 Eur. IMT balansinė vertė 2017 metų gruodžio 31 d. – **887077 Eur**.

**III.4.** Pastatų likutinė vertė laikotarpio pabaigoje – **433974 Eur**.

**III.5.** Statinių likutinė vertė – **59964 Eur**.

**III.6.** Perdavimo įrengimų likutinė vertė laikotarpio pabaigoje **165084 Eur**.

**III.7.** Darbo mašinų ir įrenginių likutinė vertė - **149737 Eur**.

**III.8.** Transporto priemonių balansinė vertė – **68679 Eur**.

**III.9.** Straipsnio “Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai” vertė metų pabaigai - **9638 Eur**.

### III.10. Ilgalaikis materialus turtas 2017 metai

Rodikliai	Pastatai	Statiniai	Vamzdynai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir kt.	Ne-materialus turtas	Viso
<b>ĮSIGIJIMO VERTĖ</b>	646625	162759	725883	856303	140383	27721	1876	2561550
Likutinė vertė ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje	444084	70400	182497	202412	85689	8857	1	993940
Tame skaičiuje nudėvėtas, bet tebenaudojamas turtas				161360	39653	15585	1876	218474
Einamųjų metų pokyčiai:								
Turto įsigijimas	3029		12191	4617		4593		24430
Parduotas turtas								
Nurašytas nebenaudojamas turtas				-1850		-362		-2212
Nukainotas turtas								
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą								
<b>Einamųjų metų pabaigoje</b>	649654	162759	738074	859070	140383	31952	1876	2583768
<b>Nurašytos sumos ir nusidėvėjimas</b>								
Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje	202541	92359	543386	653891	54694	18864	1875	1567610
Tame skaičiuje nudėvėto, bet tebenaudojamo turto				161357	39652	15575	1875	218459
Einamųjų metų pokyčiai:								
Padidėjimas(nusidėvėjimas)	13139	10436	29604	57120	17010	3811		131120
Perleisto turto								
Nurašyto turto				-1678		-361		-2039
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą								
Einamųjų metų pabaigoje	215680	102795	572990	709333	71704	22314	1875	1696691
<b>GRYNOJI VERTĖ METŲ PABAIGOJE</b>	433974	59964	165084	149737	68679	9638	1	887077

**III. 11.** Ilgalaikis materialus turtas, įvestas į eksploataciją iki 1995-12-31 buvo indeksuotas LRV nustatyta tvarka. Indeksacijos vyko 1991 metų liepos 01dienai ir 1992 metų gegužės 01 dienai. Tokio turto indeksacijos vertė finansinių metų pabaigoje neaiški. Likutinė to turto vertė – **14809 Eur.** UAB “Neringos energija” steigimo metu šis ilgalaikis materialus turtas buvo likutine verte perimtas iš SP AB “Klaipėdos energija”, todėl nėra galimybės atskleisti indeksavimo poveikį turto balansinei vertei.

**III.12.** 2017 m. pabaigoje balanse parodyta finansinio turto vertė straipsnyje “Kitas finansinis turtas” – **1070 Eur.**

Finansinį turtą sudaro UAB “Šilumos ūkio servisas” akcijos nominalia verte - **1070 Eur** – 410 paprastųjų vardinių akcijų po 2,61 Eur.

**III.13.** Finansinių metų pradžioje balansinė atsargų vertė buvo 34074 Eur, finansinių metų pabaigoje balansinė atsargų vertė yra **22340 Eurų.**

Tame skaičiuje:

Balansinė vertė pagal grupes:

Eilės Nr.	Atsargų grupė	Balansinė vertė, EUR.
1.	Biokuras	2928
2.	Kuras (skalūnų alyva)	14005
3.	Kuras (suskystintos dujos)	5407
4.	Kitų medžiagų likutis	0
	Viso	22340

**III.14.** Bendrovės išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje – **8077 Eur.**  
Iš jų:

Išankstinis apmokėjimas už medžiagas:

Už autokurą - UAB “Circle K Lietuva” 306 Eur.

Už autokurą - UAB “Baltic Petroleum” 569 Eur.

Už autokurą - UAB “LUKOIL” 1 Eur.

Už laikraščių prenumeratą - AB „Lietuvos paštas“ 194 Eur.

Gesintuvų patikra - UAB „Agesina“ 9 Eur.

UAB Solo 11 Eur - įmokų surinkimo mokestis;  
UAB Klaipėdos skaičiavimo centras 10 Eur - įmokų surinkimo mokestis;

IĮ „Edrana Baltic“ - kompiuterinės programos priežiūra 393 Eur.

MB „Profesionalams“ - už kvalifikacijos kėlimą 141 Eur.  
Už gamybos atsargas (ūkinį inventorių)- UAB „Metalų prekyba“ 279 Eur.

UAB „Vakarų Rytėna“ - už inventorių 564 Eur.  
Biokuro biržai UAB „BALTPPOOL“ - avansinis biržos dalyvio mokestis 5600 Eur.

**III.15.** Pirkėjų įsiskolinimas 2016-12-31 dienai 55472 Eur, 2017-12-31 – **52099 Eur**. Tai už einamą mėnesį priskaičiuotos sumos. Su Neringos miesto šiluminės energijos pirkėjais didesnių problemų nekylo. Didžioji dalis vartotojų yra mokūs, šiuo metu beviltiškų skolininkų nėra. Yra vienas abejotinas skolininkas, tai UAB „Martin Idea“ su kuriuo yra pastoviai dirbama.

**III.16.** Kitos gautinos sumos **3547 Eur**:

- a) Gautinos subsidijos gyventojų kainų dengimui – 1908 Eur;
- b) Gautinos kompensacijos socialiai remtiniams asmenims – 1323 Eur;
- c) Permoka soc.draudimui ir GPM 316 Eur.

**III.17.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai **186702Eur**.

Grynų pinigų likutis kasoje – 642 Eur;  
a/s pinigų likutis Šiaulių banko a/s 35520 Eur;  
a/s pinigų likutis SEB banke 12489 Eur;  
a/s likutis Danske banke 11674 Eur;  
a/s pinigų likutis Swedbank banke 115951 Eur;  
a/s likutis DNB banke 5127 Eur.

Pinigai kelyje – tai gyventojų ir įmonių apmokėtos sumos, kurios į bendrovės bankų sąskaitas įplaukė pirmąją 2018 m. darbo dieną, o atsiskaitymuose užkelta 2017 m. paskutinę darbo dieną – 5299 Eur.

**III.18.** Ateinančių laikotarpių sąnaudos – **1097 Eur.**, tai sukauptos **IMT** ir autotransporto draudimo sąnaudos.

**III.19.** 2015 metais dėl perėjimo prie kitos nacionalinės valiutos - Euro, perskaičiuojant nominalią akcijos vertę paliekant 2 skaičius po kablelio, keitėsi bendrovės įstatinis kapitalas. Iki perskaičiavimo - **727669 Eur**, po perskaičiavimo **728624 Eur**. Valiutos perskaičiavimo sąnaudos **955 Eur**. Akcinį kapitalą sudaro

358928 vienetų 2,03 Eur nominalo vertės akcijų, kurių 358918 vienetų priklauso Neringos savivaldybei, 10 vienetų vienam fiziniam asmeniui.

### III.20. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Per 2017 metus bendrovės finansinis rezultatas – pelnas **1362 Eur**. Atskaičius apskaičiuotą 282 Eurų pelno mokesčių grynasis metinis pelnas 1080 Eurų. Balansinis nuostolis 2017 metų gruodžio 31 dienai **(49235) Eur**.

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	<b>(50315)</b>
Grynasis finansinių metų rezultatas pelnas (nuostoliai)	<b>1080</b>
Pelno (nuostolio) atskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	<b>(49235)</b>
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
Į privalomą rezervą	
Į kitus rezervus:	
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	<b>(49235)</b>

### III.21. Finansinių metų pradžioje buvo suformuoti šie rezervai:

-privalomasis 0 Eur

kiti rezervai:

-paskirstytini 0 Eur

Pelno paskirstymo projekte siūloma mokesčių nuostolį kelti į sekančius metus.

### III.22. Dotacijų ir subsidijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai **409808 Eur**.

Tai tikslinės dotacijos iš savivaldybės ilgalaikiu materialiuoju turtu ir IMT įsigijimui.

### III.23. Bendrovės įsipareigojimai finansinių metų pabaigoje sudaro **72812 Eur**.

Įmonė turi šiuos trumpalaikius įsipareigojimus:

Įsipareigojimų eilutėje 2.3 Gauti avansai parodytas iš pirkėjų gautas avansas, kuris 2016-12-31 dienai buvo 29548 Eur., 2017-12-31 dienai **25625 Eur**.

Skolos tiekėjams **20619** Eur.  
Tame tarpe skola:  
UAB „Raguvilė“ 8480 Eur.  
AB Klaipėdos energija 171 Eur.  
AB Energijos skirstymo operatorius 3404 Eur.  
UAB Enerty 1926 Eur.  
UAB Neringos vanduo 5766 Eur.  
UAB ITDU 234 Eur.  
UAB Bitė Lietuva 395 Eur.  
AB Telia Lietuva 123 Eur.  
Kiti kreditoriai 120 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai **26269** Eur., tai priskaičiuotas atostogų rezervas 20025 Eur., su būsimais mokėjimais soc.draudimui 6244 Eur.

Kitos mokėtinos sumos 17 Eur., (gražintina suma atskaitingam asmeniui).  
Mokėtinas pelno mokestis 282 Eur.

Įmonės įsipareigojimų būklė: Rodikliai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų bet iki penkerių finansinių metų	Po penkerių finansinių metų
Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:kredito įstaigoms	0	0	0
Gauti avansai iš pirkėjų	25625		
Skolos tiekėjams	20619		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	26269		
Kitos mokėtinos sumos	17		
Mokėtinas pelno mokestis	282		
Iš viso:	72812	0	0

**III.24.** Bendrovė vykdo veiklą, kuri numatyta bendrovės įstatuose. UAB “Neringos energija” pagrindinė veikla yra šilumos ir karšto vandens tiekimas. Pajamos iš pagrindinės veiklos sudaro 96% gautų pajamų – 655496 Eur.  
Be pagrindinės veiklos įmonėje vykdoma kita bendrovės įstatuose patvirtinta veikla:

pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, metalo gaminių remontas, komunalinių nuotekų statyba, vandentiekio, šildymo ir oro kondicionavimo sistemų įrengimas, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, krovinių automobilių nuoma ir kt.

Bendros kitos veiklos pajamos per 2017 metus – 27267 Eur.

### III.25. Informacija apie verslo segmentus:

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)						Visos įmonės	
	Šilumos gamyba ir veikla		Kita veikla		Kitos pajamos		2017	2016
	2017	2016	2017	2016	2017	2016		
Pajamos	655496	661162	27215	34963	52	1	682763	696126
Sąnaudos	651349	639600	29987	21959	65	327	681401	661886
Veiklos pelnas	4147	21562	(2772)	13004	(13)	(326)	1362	34240

**III.26.** Įmonės sąnaudos 2017 metais yra 681401 Eur.

Tame skaičiuje:

Darbo užmokestis – 233692 Eur.

Soc.draudimo sąnaudos – 72398 Eur.

Kuro, elektros energijos ir vandens sąnaudos 211098 Eur.

IMT nusidėvėjimo sąnaudos – 116519 Eur.

Kitos sąnaudos – 47694 Eur.

**III.27.** Per 2017 metus įmonė gavo Finansinės veiklos pajamų **52 Eur.**, delspinigių iš vartotojų.

Finansinės veiklos sąnaudos per 2017 metus – 65 Eur. :

palūkanos už lizingą 29 Eur.,

sumokėti delspinigiai 36 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) Finansinės ir investicinės veiklos	52	1

pajamos		
Baudos ir delspinigiai	52	1
Banko palūkanos		
b)FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	65	327
Palūkanos už kreditus		23
Delspinigiai	36	19
Palūkanos už lizingą	29	168
Nuostoliai dėl valiutos pasikeitimo		117
c)FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	(13)	(326)

**III.28.** Priskaičiuotos netikėtos pajamos (pagautė) 0 Eur. Netekimai – 0 Eur.

**III.29.** Bendrovėje dirba 2 vadovai: įmonės direktorius ir direktoriaus pavaduotojas.

Bendrovėje yra renkama 5 asmenų bendrovės valdyba. Trys iš jų pagrindinio bendrovės akcininko, Neringos savivaldybės, atstovai ir du - bendrovės darbuotojai.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
<b>A.Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:</b> Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	39093	34644	
<b>B.Įmonės suteiktos paskolos:</b> Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
<b>C.Gautos paskolos:</b> Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų			

<b>D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims</b>			
<b>E. Įvairios įmonės suteiktos garantijos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims</b>			
<b>F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos : Vadovams Kitiems susijusiems asmenims</b>			
<b>G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: Vadovų Kitų susijusių asmenų</b>			
<b>H. Parduotas turtas: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims</b>			
<b>Vidutinis vadovų skaičius per metus</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	

Direktorius



Žalvyris Plaktonis

Vyriausia finansininkė



Elena Sabeckienė

**UAB "NERINGOS ENERGIJA"  
EILINIO VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO**

**S P R E N D I M A S (PROJEKTAS)  
Dėl UAB "Neringos energija" 2017 metų pelno – nuostolio paskirstymo**

**Neringa, 2018 m. balandžio 24 d. Nr.**

Vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo 9 straipsniu ir uždarnosios akcinės bendrovės įstatų 6.2.11 punktu, taip pat atsižvelgiant į 8-ąjį VAS, visuotinis akcininkų susirinkimas tvirtina šį 2017 metų pelno (nuostolio) paskirstymą:

- 1. Nepaskirstytas nuostolis finansinių 2016 metų pabaigoje - (50315) Eur**
- 2. Grynasis ataskaitinių finansinių 2017 metų rezultatas - Pelnas - 1080 Eur**
- 3. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) - 0**
- 4. Pervedimai iš rezervų - 0**
- 5. Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti - 0**
- 6. Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso - (49235) Eur**
- 7. Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą - 0**
- 8. Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti - 0**
- 9. Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus - 0**
- 10. Pelno dalis, skirta tantjemoms valdybos nariams – 0**
- 11. Pelno dalis, skirta paramai – 0**
- 12. Pelno dalis, paskirta kitiems tikslams (darbuotojų reikmėms) – 0**
- 13. Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti - 0**
- 14. Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus (2018) finansinius metus - (49235) Eur**