

## “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 2019 metų finansinių ataskaitų

2020 m. vasario mėn. 10 d. Nr. S-12

#### 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, krovininių automobilių nuoma ir kt.

**I.3.** UAB “Neringos energija” 2018 metų pabaigoje dirbo **22** darbuotojai, 2019 metų pabaigoje - **21** darbuotojas (vienas darbuotojas yra vaiko priežiūros atostogose).

#### II. APSKAITOS POLITIKA

**II.1.** 2019 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 2019 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 įsigijamo 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 kuri 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. Balanse jis parodomas likutine verte, 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 **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 nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę | Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis                                   |
| Kai remonto ar rekonstrukcijos darbai pagerina turto naudingąsias savybes  | Darbų vertė 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 įvadinius 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.

2018 metų lapkričio 29 dienos Neringos savivaldybės sprendimu Nr.T1-202 „Dėl Uždarnosios Akcinės Bendrovės „Neringos energija“ šilumos ir karšto vandens bazinių kainų dedamųjų nustatymo“ patvirtinta kainos dedamoji už parduodamą šiluminę energiją 2019 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 pridunami 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 **160309 Eur**.

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

Bendrovėje atskirai apskaitomos lėšos, gautos iš savivaldybės kaip subsidija gyventojų kainų dengimui. Per 2019 metus gyventojams suteikta kainų lengvata už **324589 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" **369481 Eur**.



Tame tarpe:  
Gautų dotacijų iš Neringos savivaldybės biokuro katilo rekonstrukcijai ir gautų lėšų trasų atnaujinimo darbams neamortizuotas likutis 2019 metų pabaigoje – **75373** Eur (s-ta 4011).

Savivaldybės suteiktų subsidijų biokuro katilinės įrengimui ir kitam ilgalaikiam turtui įsigyti (s-tos 4013) balansinis likutis – **151376** Eur. Šioje sąskaitoje apskaitomas asignavimų, gautų šilumos ūkio modernizavimui per 2018 -2019 metus (nuotolinių šilumos skaitiklių įrengimui gyventojų butuose) likutis 50000 Eurų.

Nidos vidurinės mokyklos katilinės rekonstrukcijos darbams iš Neringos savivaldybės gautos dotacijos (s-ta 4014) likutis 2019 metų pabaigoje - **31895** 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 2019-12-31 dienai **110836** Eur (s-ta 4015).

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

**III.1.** Nematerialiojo įmonės turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį: Praėjusių finansinių metų balanse nematerialiojo turto balansinė vertė buvo 1586 Eurai. Per 2019 metus įsigyta nematerialaus turto už 215 Eurų. Įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje - 1801 Eurais.

Nematerialaus turto amortizacija laikotarpio pabaigai – 1693 Eurai ( 2019 metų padidėjimas 107 Eurai).

Nematerialaus turto balansinė (likutinė) vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 108 Eurai.

**III.2.** Praėjusių finansinių metų pabaigoje balanse materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė buvo **786005** Eur.

**III.3.** Per 2019 metus įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 14575 Eur. Turto sumažėjimas dėl nusidėvėjimo per 2019 metus sudaro (87401) Eur. IMT balansinė vertė 2019 metų gruodžio 31 d. – **713071** Eur.

**III.4.** Pastatų likutinė vertė laikotarpio pabaigoje – **407402** Eur.

**III.5. Statinių likutinė vertė – 44852 Eur.**

**III.6. Perdavimo įrengimų (vamzdynų) likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 77556 Eur.**

**III.7. Darbo mašinų ir įrenginių likutinė vertė - 114720 Eur.**

**III.8. Transporto priemonių balansinė vertė – 46065 Eur.**

**III.9. Straipsnio “Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai” vertė metų pabaigai - 22476 Eur.**

Keičiant sąskaitų planą buvo sukeistos sąskaitų korespondencijos, dėl ko 2019 metais yra padarytas perkėlimas iš vienos sąskaitos į kitą, atstatant teisingus likučius pagal straipsnius „Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą“. Žr. lentelę III.10.

### **III.10. Ilgalaikis materialus turtas 2019 metai**

| Rodikliai   | Pastatai | Statiniai | Vamzdynai | Mašinos ir įrengimai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir kt. | Ne-materialus turtas | Viso    |
|---|----------|-----------|-----------|----------------------|----------------------|--|----------------------|---------|
| <b>ĮSIGIJIMO VERTĖ</b>                                | 649654   | 162759    | 738074    | 863922               | 138288               | 30133                                    | 1586                 | 2584416 |
| Likutinė vertė ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje | 420688   | 51328     | 135429    | 109043               | 60158                | 9359                                     | 0                    | 786005  |
| Tame skaičiuje nudėvėtas, bet tebenaudojamas turtas   |          |           | 59400     | 864261               | 39653                | 18011                                    | 1586                 | 982911  |
| Einamųjų metų pokyčiai:                               |          |           |           |                      |                      |  |                      |         |
| Turto įsigijimas                                      |          |           |           | 13765                |                      | 595                                      | 215                  | 14575   |
| Parduotas turtas                                      |          |           |           |                      |                      |  |                      |         |
| Nurašytas nebenaudojamas turtas                       |          |           |           |                      |                      |  |                      |         |
| Nukainotas turtas                                     |          |           |           |                      |                      |  |                      |         |
| Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą                 | -27249   | 27249     | -115492   | 56553                |                      | 58939                                    |                      |         |
| <b>Einamųjų metų pabaigoje</b>                        | 622405   | 190008    | 622582    | 934240               | 138288               | 89667                                    | 1801                 | 2598991 |

| Nurašytos sumos ir nusidėvėjimas                  |        |        |        |        |       |       |      |         |
|---|--------|--------|--------|--------|-------|-------|------|---------|
| Ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje            | 228966 | 111431 | 602645 | 754879 | 78130 | 20774 | 1586 | 1798411 |
| Tame skaičiuje nudėvėto, ,bet tebenaudojamo turto |        |        | 59399  | 864234 | 39652 | 18000 | 1586 | 982871  |
| Einamųjų metų pokyčiai:                           |        |        |        |        |       |       |      |         |
| Padidėjimas(nusidėvėjimas)                        | 13286  | 1710   | 19346  | 36417  | 14093 | 2442  | 107  | 87401   |
| Perleisto turto                                   |        |        |        |        |       |       |      |         |
| Nurašyto turto                                    |        |        |        |        |       |       |      |         |
| Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą             | -27249 | 32015  | -76965 | 28224  |       | 43975 |      |         |
| Einamųjų metų pabaigoje                           | 215003 | 145156 | 545026 | 819520 | 92223 | 67191 | 1693 | 1885812 |
| <b>GRYNOJI VERTĖ METŲ PABAIGOJE</b>               | 407402 | 44852  | 77556  | 114720 | 46065 | 22476 | 108  | 713179  |

**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 – **13719 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.** 2019 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 44301 Eur, finansinių metų pabaigoje balansinė atsargų vertė yra **56020 Eurų**.

Tame skaičiuje:

Balansinė vertė pagal grupes:



| Eilės Nr. | Atsargų grupė                                  | Balansinė vertė, EUR. |
|-----------|--|-----------------------|
| 1.        | Biokuras                                       | 10844                 |
| 2.        | Kuras (rezervinis kuras - dizelinas)           | 16163                 |
| 3.        | Kuras (suskystintos dujos)                     | 9122                  |
| 4.        | Kitų medžiagų likutis                          | 0                     |
| 5.        | Medžiagos, skirtos šilumos ūkio modernizavimui | 19891                 |
|           | Viso   | 56020                 |

**III.14.** Bendrovės išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje – **9269 Eur.**  
Iš jų:

Išankstinis apmokėjimas už medžiagas:

Už autokurą - UAB „Circle K Lietuva“ 322 Eur.

Už autokurą - UAB „Baltic Petroleum“ 262 Eur.

Už laikraščių prenumeratą - AB „Lietuvos paštas“ 184 Eur.

Biokuro biržai UAB „BALTPOOL“ - avansinis biržos dalyvio mokestis sandorių užtikrinimui 8100 Eur.

Avansinis mokėjimas už audito paslaugas –UAB „Finansinių ataskaitų auditas“ – 400 Eur.

Kiti išankstiniai apmokėjimai 1 Eur.

**III.15.** Pirkėjų įsiskolinimas 2018-12-31 dienai 70588 Eur, 2019-12-31 – **63793 Eur.** Apie 95% pirkėjų įsiskolinimo yra už einamą mėnesį priskaičiuotos sumos. Su Neringos miesto šiluminės energijos pirkėjais didesnių problemų nekyla. Šiuo metu beviltiškų skolininkų nėra. Yra vienas abejotinas skolininkas, tai UAB „Martin Idea“ (skola su delspinigiais 4379 Eurai. Iš jų: skola – 3767, delspinigiai - 612) su kuriuo yra pastoviai dirbama. Paskutinis mokėjimas iš UAB „Martin Idea“ gautas 2018 metų spalio mėnesį. Įsiskolinimo suma perkelta į abejotinių skolų sąskaitą darant buhalterinį įrašą: debetas 63090 „Abejotinių skolų sąnaudos“ ir 2449 „Kitos abejotinos skolos“ – 4378,74 Eur.

**III.16.** Kitos gautinos sumos **2652 Eur:**

a) Gautinos PVM permokos – 81 Eur;

b) Gautinos kompensacijos socialiai remtiniams asmenims – 779 Eur;

c) Mokesčių permoka 1792 Eur

**III.17. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 160334 Eur.**

Grynų pinigų likutis kasoje – 2714 Eur;

a/s pinigų likutis Šiaulių banko a/s 15745 Eur;

a/s pinigų likutis SEB banke 16638 Eur;

a/s pinigų likutis Swedbank banke 110166 Eur;

a/s likutis DNB banke 12989 Eur;

a/s likutis UAB Perlo paslaugos sąskaitoje 1828 Eur.

Pinigai kelyje – tai gyventojų ir įmonių apmokėtos sumos per mokesčių surinkimo įstaigas, kurios į bendrovės bankų sąskaitas įplaukė pirmąją 2019 m. darbo dieną, o atsiskaitymuose užkelta 2019 m. paskutinę darbo dieną – 254 Eur.

**III.18. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 907 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 2019 metus bendrovės finansinis rezultatas – **(31517) Eur nuostolis**. Balansinis nuostolis 2019 metų gruodžio 31 dienai **(161059) Eur**.

| Straipsniai   | Suma            |
|---|-----------------|
| Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje | <b>(129542)</b> |
| Grynasis finansinių metų rezultatas pelnas (nuostoliai)                             | <b>(31517)</b>  |
| Pelno (nuostolio) atskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)                      |                 |
| Paskirstytinas rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje             | <b>(161059)</b> |
| Paskirstytinas pelnas   |                 |
| Pelno paskirstymas:   |                 |
| Į privalomą rezervą   |                 |
| Į kitus rezervus:   |                 |
| Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje           | <b>(161059)</b> |

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

-privalomasis 0 Eur

kiti rezervai:

-paskirstytini 0 Eur

Pelno paskirstymo projekte siūloma mokestinį nuostolį kelti į sekančius metus.

**III.22.** Dotacijų ir subsidijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai **369481 Eur.**

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

**III.23.** Bendrovės įsipareigojimai finansinių metų pabaigoje sudaro **65799 Eur.**

Įmonė turi šiuos trumpalaikius įsipareigojimus:

Įsipareigojimų eilutėje 2.3 Gauti avansai parodytas iš pirkėjų gautas avansas, kuris 2018-12-31 dienai buvo 23429 Eur. , 2019-12-31 dienai **21798 Eur.**

Skolos tiekėjams **11639 Eur.**

Tame tarpe skola:

UAB „Babrūna“ 8740 Eur

AB Klaipėdos energija 106 Eur.

AB Energijos skirstymo operatorius 758 Eur.

UAB Enerty 1397 Eur.

UAB Neringos vanduo 69 Eur.

UAB Bitė Lietuva 94 Eur.

UAB Axis Tech 469 Eur

Kiti kreditoriai 6 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai **28261 Eur.**, tai priskaičiuoti atostogų kaupiniai 2020 metams su priskaitymais soc.draudimui.

Kitos mokėtinos sumos 4101 Eur. Mokėtini mokesčiai.



| Įmonės įsipareigojimų būklė:<br>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                   | 21798                           |  |                             |
| Skolos tiekėjams                           | 11639                           |  |                             |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 28261                           |  |                             |
| Kitos mokėtinos sumos                      | 4101                            |  |                             |
| Mokėtinas pelno mokestis                   |                                 |  |                             |
| Iš viso:                                   | 65799                           | 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 95,82% gautų pajamų – **635672 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, krovininių automobilių nuoma ir kt.

Bendros kitos veiklos pajamos per 2019 metus – **27701 Eur.**

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

| Rodikliai      | Segmentai (veiklos rūšis) |                |               |               |               |             | Visos įmonės   |                |
|----------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------|----------------|
|                | Šilumos gamyba ir veikla  |                | Kita veikla   |               | Kitos pajamos |             |                |                |
|                | 2019                      | 2018           | 2019          | 2018          | 2019          | 2018        | 2019           | 2018           |
| Pajamos        | <b>635672</b>             | <b>654978</b>  | <b>27701</b>  | <b>28573</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>663373</b>  | <b>683551</b>  |
| Sąnaudos       | <b>661157</b>             | <b>734048</b>  | <b>33732</b>  | <b>29797</b>  | <b>1</b>      | <b>13</b>   | <b>694890</b>  | <b>763858</b>  |
| Veiklos pelnas | <b>(25485)</b>            | <b>(79070)</b> | <b>(6031)</b> | <b>(1224)</b> | <b>(1)</b>    | <b>(13)</b> | <b>(31517)</b> | <b>(80307)</b> |

**III.26.** Įmonės sąnaudos 2019 metais yra 694889 Eur.

Tame skaičiuje:

Darbo užmokestis – 370482 Eur.

Soc.draudimo sąnaudos – 6673 Eur.

Kuro, elektros energijos ir vandens sąnaudos 206403 Eur.

IMT nusidėvėjimo sąnaudos – 43557 Eur.

Kitos sąnaudos – 46151 Eur.

Iš jų:

Medžiagos, ūkinis inventorių ir kt. 22776 Eur.

Darbų sauga 6890 Eur.

Metrologinė prietaisų patikra 5755 Eur.

IT sąnaudos 4481 Eur.

Bankų ir įmokų surinkimo paslaugų sąnaudos 2709 Eur.

Pelenų utilizavimo sąnaudos 2084 Eur.

Biokuro tyrimų paslauga 1456 Eur.

Pelno mokesčio nemažinančios (neleidžiamų atskaitymų) sąnaudos 5850 Eur.

Tame tarpe:

Laidojimo išlaidos mirus darbuotojui 360 Eur.,

Abejotinos skolos 4379 Eur.

Beviltiškos skolos 103 Eur.

Geriamo vandens sąnaudos 424 Eur.

Kalėdinės dovanėlės darbuotojų vaikams 400 Eur.

Dovanų sąnaudos, pagerbiant darbuotojus įvairių sukakčių progomis 184 Eur.

**III.27.** Per 2019 metus įmonė Finansinės veiklos pajamų neturėjo.

Finansinės veiklos sąnaudos per 2019 metus – 1 Eur. :  
sumokėti delspinigiai 1 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai:

| Rodikliai                                    | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|--|-------------------|--------------------------|
| a)Finansinės ir investicinės veiklos pajamos |                   |                          |

|  |            |             |
|--|------------|-------------|
| Baudos ir delspinigiai                                 |            |             |
| Banko palūkanos  |            |             |
|  |            |             |
|  |            |             |
|  |            |             |
| <b>b)FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>   | <b>1</b>   | <b>13</b>   |
|  |            |             |
| Palūkanos už kreditus                                  |            |             |
| Delspinigiai   | 1          | 13          |
| Palūkanos už lizingą                                   |            |             |
| Nuostoliai dėl valiutos pasikeitimo                    |            |             |
|  |            |             |
| <b>c)FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b> | <b>(1)</b> | <b>(13)</b> |

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

**III.29.** Bendrovėje dirba 1 vadovas - direktoriaus pavaduotojas, laikinai einantis direktoriaus pareigas.

Bendrovė yra atskaitinga akcininkams – Neringos savivaldybė 99,99 % akcijų ir fizinis asmuo 0.01 % akcijų.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

| <b>Rodikliai</b>   | <b>Finansiniai metai</b> | <b>Praėję finansiniai metai</b> | <b>Likutis finansinių metų pabaigoje</b> |
|--|--------------------------|---------------------------------|--|
| <b>A.Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:</b> |                          |                                 |  |
| <b>Vadovams</b>  | 23038                    | 51115                           |  |
| <b>Kitiems susijusiems asmenims</b>                                      |                          |                                 |  |
| <b>B.Įmonės suteiktos paskolos:</b>                                      |                          |                                 |  |
| <b>Vadovams</b>  |                          |                                 |  |
| <b>Kitiems susijusiems asmenims</b>                                      |                          |                                 |  |
| <b>C.Gautos paskolos:</b>  |                          |                                 |  |



|  |   |   |  |
|--|---|---|--|
| Iš vadovų<br>Iš kitų susijusių asmenų  |   |   |  |
| D.Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:<br>Vadovams<br>Kitiems susijusiems asmenims            |   |   |  |
| E.Įvairios įmonės suteiktos garantijos:<br>Vadovams<br>Kitiems susijusiems asmenims                  |   |   |  |
| F.Kitos reikšmingos sumos, per metus<br>priskaičiuotos :<br>Vadovams<br>Kitiems susijusiems asmenims |   |   |  |
| G.Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:<br>Vadovų<br>Kitų susijusių asmenų                         |   |   |  |
| H.Parduotas turtas:<br>Vadovams<br>Kitiems susijusiems asmenims                                      |   |   |  |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus  | 1 | 2 |  |

Direktorius l.e.p.

Edvinas Dargis

Vyriausia finansininkė

Elena Sabeckienė