

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Neringos energija“ akcininkams

UAB „Neringos energija“ vadovybei

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Neringos energija“, (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių 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 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

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, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu 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

Skroblų g. 8-86, Vilnius

2021 m. balandžio 13 d.



UAB "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

BENDROVĖS METINIS PRANEŠIMAS

Prie finansinių ataskaitų už 2020 m.

2021 m. vasario mėn. 15 d. Nr. S-27A

1. ĮMONĖS VEIKLOS APIBŪDINIMAS.

UAB "Neringos energija" vykdo bendrovės įstatuose patvirtintą veiklą. Pagrindinė veikla – šiluminės energijos gamyba ir pardavimas. Veikla yra licencijuojama.

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

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. 2019 metų lapkričio 28 dienos Neringos savivaldybės sprendimu Nr.T1-227 patvirtinta kainos dedamoji už parduodamą šiluminę energiją 2020 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, krovininių automobilių nuoma ir kt.

2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ.

Įmonės veiklos rodikliai:

- a) Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 20,
- b) Bendrosios metinės pajamos per 2020 metus 626275 Eur.
- c) Nuosavas turtas 2020 metų pabaigoje 1056942 Eur.
- d) Veikloje naudojamo IMT vertė laikotarpio pabaigoje 763674 Eur.
- e) Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2020 m. pabaigoje 60732 Eur.
- f) Metinis 2020 metų veiklos rezultatas (15711) Eur.

3. APLINKA IR PERSONALO KLAUSIMAI.

Mūsų mieste pagrindinė vykdoma veikla turizmas ir poilsis. Nuolatos gyvenančių gyventojų mažai, pramoninę veiklą vykdančių įmonių nėra, todėl kitų šiluminę energiją parduodančių įmonių mūsų mieste nėra. Tuo pačiu nėra ir konkurencijos. Dalis įmonių ir gyventojų renkasi būstą šildytis elektra. Ši 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 skystą krosnių kurą (rezervinis kuras).

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

Suskystinoms dujoms pirkti skelbiamas viešas konkursas. Pasirenkamas mažiausią kainą pasiūlęs pardavėjas.

Kaip rezervinį kurą naudojame skystą krosnių kurą (pirkimas – viena automobilio cisterna - įsigyta 2018 metais).

Patalpų šildymas yra brangi paslauga, todėl LR Vyriausybė, siekdama atpiginti šilumos kainą, 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.

Per 2020 metus įsigyta IMT už 133839 Eur.

73,52 % šiluminės energijos pagaminta naudojant biokurą – medienos atliekas, 22,07 % šiluminės energijos pagaminta dujinėse katilinėse, 2,11 % pagaminta geoterminėse katilinėse, 2,30% šilumos pagaminta siurbliais “oras-vanduo”.

Bendrovės gamybinė veikla yra susijusi su teršalų išmetimu į aplinką. Gamybos procese kūrenant rezervinį kurą į aplinką išmetama sieros dioksido, azoto oksido, anglies monoksido ir kietųjų dalelių. Kadangi rezervinio kuro naudojama nedaug, priskaičiuoto mokesčio už aplinkos teršimą iš stacionarių šaltinių (katilinė Nr.1) už 2020 metus nebuvo. Siekdami užtikrinti minimalų teršalų išmetimą į aplinką, dūmus valome šlapio dūmų valymo įrenginiu.

Už aplinkos teršimą iš mobilių šaltinių priskaičiuota 37 Eur. per 2020 metus.

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovėje dirba 20 žmonių – 7 administracijos darbuotojai ir 13 darbininkų. Bendrovės gamybos ir aptarnaujantis personalas yra kompetentingas, 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. 2020 metais metinis finansinis veiklos rezultatas buvo (15711) Eur nuostolis. Išsamesnė veiklos analizė pateikiama bendrovės Finansinių ataskaitų už 2020 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.

2019 metų lapkričio 28 d. sprendimu Nr.T1-226 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Neringos energija“ šilumos ir karšto vandens bazinių kainų perskaičiuotų dedamųjų nustatymo“ vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 37 punktu, Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 7 dalies 2 punktu ir kitais galiojančiais teisės aktais, Neringos savivaldybės taryba patvirtino šiluminės energijos ir karšto vandens pardavimo vartotojams kainų dedamąsias 2020 metams.

2019 metų gruodžio 19 dieną Neringos savivaldybės taryba sprendimu Nr.T1-237 „Dėl daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros (eksploatavimo) maksimalių tarifų nustatymo ir jų taikymo tvarkos aprašo patvirtinimo“, vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 36 ir 37 punktais, 18 straipsnio 1 dalimi, Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 7 dalies 4 punktu ir kitais galiojančiais teisės aktais, patvirtino maksimalius daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros maksimalius tarifus, kurie bus taikomi nuo 2021 m. sausio 1 d.

Taip pat, per ataskaitinius 2020 metus buvo sušaukti penki visuotiniai akcininkų susirinkimai, kurių metu svarstyti svarbūs įmonės veiklos klausimai.

2020 metų spalio 23 d. buvo baigtas įgyvendinti saulės fotovoltinės elektrinės projektas „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės) panaudojimas UAB „Neringos energija“ katilinės pastate“, kurio tikslas buvo įsirengti saulės fotovoltinę elektrinę ant katilinės pastato stogo, skirtą elektrinės pagamintos elektros panaudojimui centralizuoto šilumos tiekimo energinio efektyvumo padidinimui.

Įrengus saulės fotovoltinę elektrinę bendrovė tapo gaminančiu vartotoju. Prognozuojama metinė gamybos apimtis – 51 913 kWh, prognozuojama saulės elektrinės generuojamos energijos vertė (sutaupymas) – 5 710,43 Eur (be PVM) per metus, atsipirkimo laikas – 8,46 metų.

Taip pat, projekto įgyvendinimas ženkliai prisideda prie šiltnamio efektą sukeliančių dujų (ŠESD) kiekio mažinimo (bendras kiekis per 20 metų siektų 734,050 tonų) ir prisideda prie valstybės tarptautinių įsipareigojimų klimato kaitos mažinimo programų bei Europos pastatų energinio naudingumo direktyvos įgyvendinimo.

Paraišką, dėl paramos gavimo projekto įgyvendinimui, Aplinkos projektų valdymo agentūrai bendrovė pateikė dar 2019 metais.

8. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS.

Vienas iš svarbiausių Bendrovės veiklos planų buvo ir išlieka teikti kokybišką ir kuo pigesnę šilumos ir karšto vandens tiekimo paslaugą vartotojams, optimizuojant sąnaudas, efektyvinant šilumos gamybą ir tiekimą, didinant paslaugos patikimumą, išlaikant aukštą

darbuotojų darbo kultūrą, motyvaciją ir skatinimą, kvalifikacijos kėlimą, darbo sąlygų gerinimą, avarių ir sutrikimų prevenciją, aplinkos ir gamtos tausojimą.

Lyginant pastaruosius trejus metus, pardavimų pajamos mažėja. Lyginant 2020 metus su 2019 metais, pardavimai mažėjo 5,59 proc., o 2019 metų pardavimai mažėjo lyginant su 2018 metais – 2,95 proc. Planuojama išlaikyti tokį pat lygį apie 600 tūkst. eurų pajamų.

Sąnaudos gali keistis dėl kuro kainų svyravimo, taip pat dėl valstybės vykdomos ekonominės politikos ir kitų nenumatytų rinkos sąlygų.

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 EINAMAS KITAS VADOVAUJANČIAS PAREIGAS.

Nuo 2019 m. sausio 2 dienos, akcininkų sprendimu, vadovaujantis galiojančiais teisės aktais, įmonei vadovauja direktoriaus pavaduotojas Edvinas Dargis, kuris paskirtas laikinai eiti direktoriaus pareigas, iki bus išrinktas naujas įmonės vadovas.

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

2019 metais, akcininkų sprendimu, pakeista bendrovės valdymo struktūra ir panaikinta Bendrovės valdyba. Bendrovė atsiskaito tiesiogiai akcininkams, Neringos savivaldybės tarybai.

Direktoriaus pavaduotojas
l. e. direktoriaus pareigas



Edvinas Dargis

UAB „NERINGOS ENERGIJA“ 152768582

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Taikos 4A, 93121, Neringa

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. BALANSAS

2021 m. vasario mėn. 18 d. Nr.2

(ataskaitos sudarymo data)

2020 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais


(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	III.10	764745	714249
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1	108
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	III.1, 10	1	108
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2, 10	763674	713071
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	III.4, 5	432492	452254
2.3.	Mašinos ir įranga	III.6, 7	281138	192276
2.4.	Transporto priemonės	III.8	32745	46065
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	III.9	17299	22476
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.11	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 vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas	III.11	1070	1070
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		241042	287689
1.	ATSARGOS		45734	65289
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.12	36500	56020

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.13	9234	9269
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		93197	62066
2.1.	Pirkėjų skolos	III.14	85774	59414
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.15	7423	2652
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.16	102111	160334
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.17	51155	907
	TURTO IŠ VISO		1056942	1002845
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		551854	567565
1.	KAPITALAS	III.18	728624	728624
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.18	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)	III.19	(176770)	(161059)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.19	(15711)	(31517)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	III.19	(161059)	(129542)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.21	444356	369481
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.22	60732	65799
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
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	III.22	60732	65799
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	III.22	111	21798
2.4.	Skolos tiekėjams	III.22	20859	11639
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			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.22	35060	28261

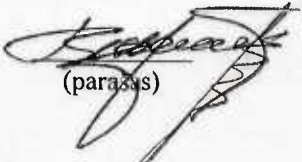
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.22	4702	4101
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1056942	1002845

Direktorius I.e.p.
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Edvinas Dargis
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Birutė Staniėnė
(vardas ir pavardė)

UAB „NERINGOS ENERGIJA“, 152768582

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Taikos 4A, 93121 Neringa

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 m. vasario mėn. 18 d. Nr.1

(ataskaitos sudarymo data)

2020 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.23	576918	635672
2.	Pardavimo savikaina	III.25	(506938)	(542754)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		69980	92918
5.	Pardavimo sąnaudos	III.25	(87785)	(96194)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.25	(9166)	(22209)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.25	11134	(6031)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.26	126	(1)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(15711)	(31517)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(15711)	(31517)


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 l.e.p.

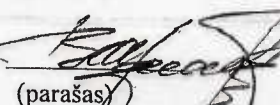
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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


 (parašas)

 Edvinas Dargis
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 Birutė Staniienė
 (vardas ir pavardė)

Tiesioginiu būdu sudaromos
ataskaitos forma

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)

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 m. vasario 18 d. Nr.4
(ataskaitos sudarymo data)

2020
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		720053	1086268
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		533213	753934
1.1.2.	Kitos įplaukos		186840	332334
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(715101)	(1031529)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(344525)	(376807)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(292406)	(357784)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(76144)	(148304)
1.2.4.	Kitos išmokos		(2026)	(148634)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		4952	54739
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(63301)	(14575)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(63301)	(14575)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
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 srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		126	(1)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas			
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		126	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			(1)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		126	(1)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(58223)	40163
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		160334	120171
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		102111	160334

Direktorius l.e.p.

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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


(parašas)

Edvinas Dargis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Birutė Staniienė
(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)

2020 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021 m. vasario mėn. 18 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2020 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	728624								(129542)	599082
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	728624	-	-	-	-	-	-	-	(129542)	599082

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms išigyti			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepažintą pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(15711)	(15711)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 2020-12-31	728624	-	-	-	-	-	-	-	(176770)	551854

Direktorius I.e.p.
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Edvinas Dargis
(vardas ir pavardė)

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

Birutė Stanienė
(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 2020 metų finansinių ataskaitų

2021 m. vasario mėn. 18 d. Nr. 5

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” 2019 metų pabaigoje dirbo 21 darbuotojas, 2020 metų pabaigoje - 20 darbuotojų (t.sk. vienas darbuotojas yra vaiko priežiūros atostogose).

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. 2020 metų finansinės ataskaitos parengtos pagal įmonės tęsiamos veiklos bei pajamų ir sąnaudų kaupimo principus, vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais ir kt. norminių aktų keliamais reikalavimais.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

UAB „Neringos energija” 2020 metais 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. 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 bendroviū akcijos, kurios apskaitoje parodytos nominaliāja 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 skaitikliū rodmenis pateikiamos kas mėnesį. Pajamos iš gyventojū yra pripažįstamos, remiantis praneštais skaitikliū 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.

2019 m. lapkričio 28 d. Neringos savivaldybės sprendimu Nr.T1-227 „Dėl Uždarnosios Akcinės Bendrovės „Neringos energija“ šilumos ir karšto vandens bazinių kainū dedamūjū nustatymo“ patvirtinta kainos dedamoji už parduodamą šiluminę energiją 2020 kalendoriniams metams.

Vadovaujantis kainū 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 ankstesniūjū ir ataskaitinio laikotarpiū išlaidū 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. Atsargū savikainą sudaro pirkimo kaina. Nustatant atsargū 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 atsargū pirkimu išlaidos. Į atsargū savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis. Atsargū 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 asmenū pajamū, socialinio draudimo, juridinių asmenū 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 likutis - 102 111 Eur.

II.12. Dotacijos ir subsidijos.

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" - 444 356 Eur.

T.sk.:

Gautų dotacijų iš Neringos savivaldybės biokuro katilo rekonstrukcijai ir gautų lėšų trasų atnaujinimo darbams neamortizuotas likutis 2020 metų pabaigoje – 61 108 Eur (s-ta 4011).

Savivaldybės suteiktų subsidijų biokuro katilinės įrengimui ir kitam ilgalaikiam turtui įsigyti (s-tos 4013) balansinis likutis – 125 414 Eur. Šioje sąskaitoje apskaitomas asignavimų, gautų šilumos ūkio modernizavimui per 2018 - 2019 metus (nuotolinių šilumos skaitiklių įrengimui gyventojų butuose).

Nidos vidurinės mokyklos katilinės rekonstrukcijos darbams iš Neringos savivaldybės gautos dotacijos (s-ta 4014) likutis 2020 metų pabaigoje - 27 492 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 g. 25, Neringa, su jai priklausančia įranga ir įrenginiais. Dotacijos likutis 2020-12-31 dienai 107 345 Eur (s-ta 4015).

2020 metų spalio 29 d. Neringos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-192 „Dėl savivaldybės turto perdavimo UAB „Neringos energija“ pagal patikėjimo sutartį“ buvo gauti geoterminio šildymo tinklai, esantys adresu Purvynės g. 67A, Neringa. Dotacijos likutis 2020-12-31 dienai 70 244 Eur (s-ta 4016).

2020 metais UAB „Neringos energija“ pasirašė sutartį su LR AM Aplinkos projektų valdymo agentūra dėl projektų finansavimo klimato kaitos programos lėšomis teikiant subsidiją. Projekte „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės) panaudojimas UAB „Neringos energija“ katilinės pastate“ pripažinta tinkama finansuoti suma – 19 510,18 Eur. 2020 m. gauta 16 tūkst. Eur, per 2021 -2022 metus gautinas finansavimas – 3510,18 Eur (s-ta 244603). Viso projekto vertė – 53 875,84 Eur. Likusi suma gauta iš Neringos savivaldybės. 2020-12-31 dienai klimato kaitos projekto finansavimo likutis 52 753 Eur (s-ta 4022).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 Eur. Per ataskaitinius 2020 metus nebuvo nei įsigyto, nei nurašyto nematerialiojo ilgalaikio turto. Amortizuoto, bet įmonėje dar naudojamo nematerialiojo turto įsigijimo savikaina - 1 801 Eur.

III.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. – 763 674 Eur. Įsigijimo savikaina ilgalaikio materialiojo turto vertė – 2 723 999 Eur, t.sk. nusidėvėjusio, bet naudojamo bendrovės veikloje įsigijimo savikaina ilgalaikio materialiojo turto vertė - 1 141 309 Eur.

III.3. 2020 m. įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 133 839 Eur. Patikėjimo teise iš Neringos savivaldybės gauti geoterminio šildymo tinklai Purvynės g.67A, Neringa – 70 538 Eur, saulės elektrinės įranga – 53 876 Eur, kompresorius šilumos siurbliui Neringos gimnazijoje – 4464 Eur, dviejų kolonų keltuvas – 814 Eur, skystų dujų padavimo cisterna – 4147 Eur.

Per 2020 m. nurašytas visiškai nusidėvėjęs, nebetinkamas naudoti turtas, kurių likutinė vertė iš viso 8 Eur.

Turto sumažėjimas dėl nusidėvėjimo per 2020 metus sudaro 83 335 Eur.

III.4. Pastatų likutinė vertė laikotarpio pabaigoje – 380 941 Eur.

III.5. Statinių likutinė vertė – 51 551 Eur.

III.6. Perdavimo įrengimų (vamzdynų) likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 134 556 Eur.

III.7. Mašinų ir įrenginių likutinė vertė - 146 582 Eur.

III.8. Transporto priemonių balansinė vertė – 32 745 Eur.

III.9. Kitų įrenginių, prietaisų ir įrankių likutinė vertė – 17 299 Eur.

III.10. Ilgalaikis materialus turtas 2020 m.

Rodikliai	Pastatai	Statiniai	Vamzdynai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, įrankiai	Nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pab.	407402	44852	77556	114720	46065	22476	108	713179
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	622405	190008	622582	934240	138288	89667	1801	2598991
Finansinių metų pokyčiai:								
– turto įsigijimas			70538	62487	814			133839
– perleistas turtas (-)								
– nurašytas turtas (-)				1478		7353		8831
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje	622405	190008	693120	995249	139102	82314	1801	2723999
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								
– kitiems asmenims perleisto turto (-)								
– nurašyto turto (-)								
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	215003	145156	545026	819520	92223	67191	1693	1885812
Finansinių metų pokyčiai:								
– finansinių metų nusidėvėjimas	12741	7021	13538	30624	14134	5170	107	83335
– atstatantys įrašai (-)								
– kitiems asmenims perleisto turto nusid. (-)								
– nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				1477		7346		8823
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	13720	-13720						
Finansinių metų pabaigoje	241464	138457	558564	848667	106357	65015	1800	1960324
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
– finansinių metų vertės (tikrosios v.) sumaž.								
– atstatantys įrašai (-)								
– kitiems asmenims perleisto turto (-)								
– nurašyto turto (-)								
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	380941	51551	134556	146582	32745	17299	1	763675

III.11. 2020 m. gruodžio 31 d. finansinio turto vertė – 1070 Eur.

Finansinį turtą sudaro UAB „Šilumos ūkio servisas“ akcijos, kurių nominali vertė - 2,61 Eur, 410 vnt. paprastųjų vardinių akcijų.

III.12. Atsargų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. - 36 500 Eur.

Balansinė vertė pagal grupes:

Eilės Nr.	Atsargų grupė	Balansinė vertė, Eur
1.	Biokuras	7 533
2.	Kuras (rezervinis kuras - dizelinas)	16 163
3.	Kuras (suskystintos dujos)	8 768
4.	Menkavertis inventorius	1 943
5.	Medžiagos, skirtos šilumos ūkio modernizavimui, atsargos remontui	2 093
	Iš viso:	36 500

III.13. Bendrovės išankstiniai apmokėjimai 2020 m. gruodžio 31 d. – 9 234 Eur.

Iš jų:

išankstinis už autokurą - UAB „Circle K Lietuva“ 322 Eur,

- UAB „Baltic Petroleum“ 512 Eur.

biržos dalyvio mokestis sandorių užtikrinimui biokuro biržai - UAB „BALTPPOOL“ - 8100 Eur,

avansinis mokėjimas už audito paslaugas – AB „Finansinių ataskaitų auditas“ – 300 Eur.

III.14. Pirkėjų skolos 2020 m. gruodžio 31 d. buvo 85 774 Eur.

Apie 99 % pirkėjų įsiskolinimo yra už einamą mėnesį priskaičiuotos sumos. Su Neringos miesto šiluminės energijos pirkėjais problemų nėra. Šiuo metu beviltiškų skolininkų nėra.

III.15. Kitos gautinos sumos 7 423 Eur:

a) Gautinos kompensacijos socialiai remtiniems asmenims – 3 913 Eur;

b) Gautinas finansavimas iš klimato kaitos programos – 3 510 Eur

III.16. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 102 111 Eur.

Grynų pinigų likutis kasoje – 0 Eur;

a/s pinigų likutis Šiaulių banko a/s – 6 448 Eur;

a/s pinigų likutis SEB banke – 11 357 Eur;

a/s pinigų likutis Swedbank banke – 73 167 Eur;

a/s likutis Luminor banke – 2 556 Eur;

a/s likutis UAB Perlo paslaugos sąskaitoje – 6 916 Eur.

Pinigai kelyje – tai gyventojų ir įmonių apmokėtos sumos per mokesčių surinkimo įstaigas, kurios į bendrovės bankų sąskaitas perveda pirmąją 2020 m. darbo dieną, balanse šios lėšos apskaitomos sąskaitoje „Pinigai kelyje“. 2020 m. gruodžio 31 d. šiso sąskaitos likutis - 1 667 Eur.

III.17. 2020 m. gruodžio 31 d. ateinančių laikotarpių sąnaudos – 51 155 Eur.

Įmonės automobilių draudimo sąnaudos – 440 Eur, nuotolinių skaitiklių karštam vandeniui įrengimo sąnaudos – 50715 Eur.

III.18. Bendrovės akcinį kapitalas finansinių metų pabaigoje - 728 624 Eur. Akcinį kapitalą sudaro 358 928 vienetų po 2,03 Eur nominalo vertės akcijų, kurių 358 918 vienetų priklauso Neringos savivaldybei, 10 vienetų vienam fiziniam asmeniui.

III.19. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).

2020 metų bendrovės finansinis rezultatas – 15 711 Eur nuostolis. Balansinis nuostolis 2020 metų gruodžio 31 dienai - 176 770 Eur.

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	(161 059)
Grynasis finansinių metų rezultatas pelnas (nuostoliai)	(15 711)
Pelno (nuostolio) atskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(176 770)
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
Į privalomą rezervą	
Į kitus rezervus:	
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(176 770)

III.20. 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.21. Dotacijų ir subsidijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 444 356 Eur.

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

2020 m. gauta iš Neringos savivaldybės patikėjimo teise geoterminio šildymo tinklai Purvynės g. 67A – 70 537,70 Eur ir įsigyta saulės elektrinės įranga – 53 875,84 Eur.

III.22. Bendrovės trumpalaikių įsipareigojimų suma finansinių metų pabaigoje - 60 732 Eur.

Gauti avansai – 111 Eur,

Skolos tiekėjams – 20 859 Eur (UAB „Babruna“ – 6 844 Eur, UAB „Naftos dujos“ – 3 014 Eur, UAB „Ignitis“ – 3 230 Eur, AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 3 412 Eur, UAB „Neringos vanduo“ – 1 997 Eur, IĮ „Rinalija“ – 871 Eur, UAB „Gelsva“ – 53 Eur, AB „Telia Lietuva“ – 136 Eur, AB „Klaipėdos energija“ – 41 Eur, Lietuvos hidrometeorologijos tarnyba – 30 Eur, IĮ „Edrana“ – 146 Eur, UAB „Axioma servisas“ – 166 Eur, UAB „Bitė Lietuva“ – 909 Eur, kiti kreditoriai – 10 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 35 060 Eur, tai priskaičiuotas atostogų rezervas.

Kitos mokėtinos sumos 4 702 Eur. (Mokėtini taršos ir PVM mokesčiai.)

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	111		
Skolos tiekėjams	20 859		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	35 060		
Kitos mokėtinos sumos	4 702		
Mokėtinas pelno mokestis			
Iš viso:	60 732	0	0

III.23. Bendrovė vykdo veiklą, kuri numatyta bendrovės įstatuose. UAB „Neringos energija“ pagrindinė veikla - šilumos ir karšto vandens tiekimas. 2020 m. bendrovė uždirbo 626 275 Eur pajamų. Palyginus su 2019 m. pajamomis, 2020 metais pajamos sumažėjo 5,59 %.

Pajamos iš pagrindinės veiklos – 576 918 Eur. Tai sudaro 92,12 % nuo visų gautų pajamų.

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. Kitos veiklos pajamos per 2020 m. – 49 231 Eur, tai sudaro 7,86 % nuo visų gautų pajamų.

2020 m. finansinės veiklos pajamos – 126 Eur, 0,02 % nuo visų gautų pajamų.

III.24. Informacija apie verslo segmentus:

Rodikliai	Segmentai (veiklos rūšis)						Iš viso įmonėje	
	Šilumos gamyba ir veikla		Kita veikla		Kitos pajamos			
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Pajamos	576918	635672	49231	27701	126	0	626275	663373
Sąnaudos	603889	661157	38097	33732	0	1	641986	694890
Veiklos rezultatas	(26971)	(25485)	11134	(6031)	126	(1)	(15711)	(31517)

III.25. Bendrovė 2020 m. patyrė 641 986 Eur sąnaudų.

Palyginus su 2019 m., sąnaudos sumažėjo 7,62 %.

- T.sk.: 1. Darbo užmokesčio sąn. – 364 074 Eur,
 2. Darbdavio soc. draudimo sąn. – 6 614 Eur,
 3. Kuro, elektros energijos ir vandens sąn. - 190 772 Eur,
 4. IT nusidėvėjimo sąn. – 37 963 Eur,
 5. Kitos sąnaudos – 40 109 Eur,

iš jų:

- medžiagos gamybai, ūkinis inventorių ir kt.veiklos sąnaudos – 19 423 Eur.
- darbų saugos sąn. – 7 434 Eur,
- metrologinės prietaisų patikros sąn. – 5 097 Eur,
- IT paslaugų sąn. – 3 139 Eur,
- įmokų surinkimo paslaugų sąn. – 2 526 Eur,
- pelenų utilizavimo sąn. – 1 536 Eur,
- biokuro tyrimų paslaugos sąn. - 954 Eur.

6. Pelno mokesčio nemažinančios (neleidžiamų atskaitymų) sąnaudos - 2454 Eur.

t.sk.: buvusio įmonės darbuotojo laidotuvių išlaidos - 37 Eur,

dovanų sąnaudos darbuotojų jubiliejaus proga – 166 Eur,

skolų derinimo su tiekėjais, klaidų taisymo už praėjus laikotarpius sąn. – 2251

Eur.

III.26. 2020 m. bendrovė gavo finansinės veiklos pajamų - 126 Eur . Apmokėta skola su delspinigiais UAB „Martin Idea“.

Finansinės veiklos sąnaudų 2020 metais nebuvo.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai:

Rodikliai	Finansiniai metai, 2020 m.	Praėję finansiniai metai, 2019 m.
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	126	
Baudos ir delspinigiai	126	
Banko palūkanos		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1
Palūkanos už kreditus		
Delspinigiai		1
Palūkanos už lizingą		
Nuostoliai dėl valiutos pasikeitimo		
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	126	(1)

III.27. Priskaičiuotos netikėtos pajamos (pagautė) 0 Eur. Netekimai – 0 Eur.

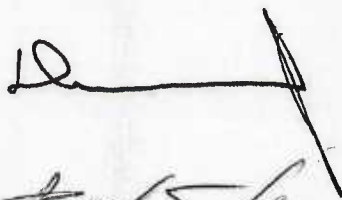
III.28. Bendrovėje dirba 1 vadovas - direktoriaus pavaduotojas, laikinai einantis direktoriaus pareigas.

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

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A.Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims	32721	23038	
B.Įmonės suteiktos paskolos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
C.Gautos paskolos: Iš vadovų Iš kitų susijusių asmenų			
D.Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
E.Įvairios įmonės suteiktos garantijos: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
F.Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos : Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
G.Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: Vadovų Kitų susijusių asmenų			
H.Parduotas turtas: Vadovams Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	

Direktorius l.e.p.



Edvinas Dargis

Vyr. finansininkė



Birutė Stanienė